# PODER EJECUTIVO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS ENERO-JUNIO 2022

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46, fracción I, inciso g) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como al Manual de Contabilidad de la Ciudad de México del Poder Ejecutivo vigente y demás disposiciones emitidas para tal efecto por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), se presentan en este apartado las Notas a los Estados Financieros del Poder Ejecutivo de la Ciudad de México, cuyas cifras son obtenidas del Sistema de Contabilidad Gubernamental las cuales corresponden al segundo trimestre del ejercicio 2022.

## A) NOTAS DE DESGLOSE

## I) Notas al Estado de Situación Financiera

#### **Activo**

## **Efectivo y Equivalentes**

Al cierre del segundo trimestre 2022, se tiene un saldo de \$33,925,453,756, el cual se integra de los siguientes rubros:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)	SALDO JUNIO 2022		
Bancos/Tesorería	27,523,764,460		
Bancos/Dependencias y Otros	3,804,253,165		
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	771,142,218		
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	1,868,149,256		
Otros Efectivos y Equivalentes	(41,855,343)		
TOTAL	33,925,453,756		

## > 1.1.1.2 Bancos/Tesorería

Este rubro presenta un importe total de \$27,253,764,460, sin embargo las cuentas contables correspondientes a cuentas bancarias suman un total de \$31,705,964,555 y pertenecen a 680 bancos, las cuales fueron aperturadas y administradas por la Dirección General de Administración Financiera para el manejo de los recursos del Poder Ejecutivo de la Ciudad de México, por lo que esa Dirección General está llevando a cabo conciliaciones a fin de verificar los registros con los estados de cuenta bancarios; así mismo, la diferencia de menos \$4,182,200,095 corresponde a las cuentas puente denominadas "intercompañías", que se encuentran en proceso de depuración con el área de informática (2011, 2015 y 2019).

De las 680 cuentas bancarias que se tienen al cierre del segundo trimestre del ejercicio 2022, se tiene el siguiente desglose:

Concepto	Número de Cuentas	Importe por Área
Recursos Federales	474	13,715,475,908
Recursos Locales	205	12,670,830,941
Ingresos (Virtuales)	1	5,319,657,706
TOTAL	680	31,705,964,555
Intercompañías	4	-4,182,200,095
TOTAL	684	27,523,764,460

Cabe mencionar que, durante el presente ejercicio 2022, se ha conciliado un importe total de \$423,577,026.

Dentro de este rubro se tiene la cuenta contable denominada "Ingresos" (Virtuales), en la cual se realiza un registro virtual de los ingresos, ya que estos no son depositados en las cuentas bancarias de la Tesorería, sin embargo, se registran para reconocerlos en todos sus efectos en la Ley de Ingresos. Así mismo, los gastos que se cubren con dichos recursos igualmente tienen un registro virtual, por lo que a este cierre arroja un saldo \$5,319,657,705.82 el cual está integrado como sigue:

INTEGRACIÓN BANCO VIRTUAL "1112199011"							
(CIFRAS A PESOS)							
CONCEPTO	INGRESOS 2012-2021	INGRESOS 2022	COMPENSACIONES 2022	SALDOS AL 30 DE JUNIO DE 2022			
OTROS	4,686,862,731			4,686,862,731			
AUTOGENERADOS		440,377,549		440,377,549			
TERCEROS INSTITUCIONALES		33,616,946		33,616,946			
PARTS ESPECIE		765,983		765,983			
FAM VIRTUAL		100,908,713		100,908,713			
SUBSIDIOS RANGOS		954,424,440					
SUBSIDIOS TENENCIA		1,906,541,841	2,000,200,027	F7 12F 702			
SUBSIDIOS AGUA		25,933,562	2,860,209,837	57,125,782			
SUBSIDIOS SISCOR		30,435,776					
TOTAL	4,686,862,731	3,493,004,810	2,860,209,837	5,319,657,704			

A continuación se muestra el saldo de intercompañías, desglosado por año.

INTERCOMPAÑÍAS							
2011 2015 2019							
IMPORTE POR AÑO	2,909,177	(4,185,979,510)	870,238				
SALDO ACUMULADO 2,909,177 (4,183,070,333) (4,182,200,095							

## > 1.1.1.3 Bancos/Dependencias y Otros

Este rubro presenta un importe total de \$3,804,253,165, de los cuales \$35,232,670, pertenecen al traspaso de saldos iniciales del ejercicio 2011, mismas que no han tenido ningún movimiento en ejercicios posteriores, las cuales se muestran a continuación:

BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS (CIFRAS A PESOS)				
CONCEPTO	SALDO DE CARGAS INICIALES			
Transferencias Teléfonos de México	246,464			
Ingresos	11,113,736			
Egresos Cheque	(45,203)			
Egresos Transferencia	(8,548,964)			
Cuenta Pagadora Cheques	(511,944)			
Ingresos	31,000			
Egresos Cheque	(5,345,370)			
Ingresos	697,550			
Ingresos	367,761			
Egresos Cheque	725,112			
Egresos Transferencia	18,230,115			

BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS (CIFRAS A PESOS)				
CONCEPTO	CONCEPTO			
Ingresos	149,441,853			
Egresos Cheque (5,067,3				
Egresos Transferencia	(126,097,389)			
Otros	(4,736)			
TOTAL	35,232,670			

Con oficio SAF/DGAF/01303/2021, de fecha 14 de julio de 2021, la Dirección General de Administración Financiera respondió que se llevó a cabo la revisión de las cuentas contables referidas, identificando que no existe ningún registro por parte de esa Dirección General en dichas cuentas.

#### Ministración de Alcaldías

El importe de \$3,748,125,050, corresponde a los recursos Fiscales y de Participaciones ministrados a las Alcaldías, que de conformidad con lo establecido en Artículo 55 de la Constitución Política de la Ciudad de México la Hacienda Pública de la Ciudad de México transferirá directamente a las Alcaldías los recursos financieros del Presupuesto de Egresos que les fueron aprobados por el Congreso Local conforme a los calendarios establecidos por la normatividad.

Por lo anterior y conforme a las "Reglas de Carácter General para la Ministración de los Recursos Fiscales y Participaciones en Ingresos Federales a las Alcaldías de la Administración Pública de la Ciudad de México", que incluye rendimientos generados de las cuentas bancarias administradas por las propias Alcaldías, al cierre del segundo trimestre del ejercicio 2022 se tienen los siguientes saldos:

BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS "MINISTRACIÓN DE ALCALDÍAS" (CIFRAS A PESOS)					
SOCIEDAD CONCEPTO SALDO JUNIO 2022					
FISCALES					
02D1	Álvaro Obregón	130,267,545			
02D2	Azcapotzalco	4,228,799			
02D3	Benito Juárez	55,014,793			
02D4	Coyoacán	20,792,566			
02D5	Cuajimalpa de Morelos	9,891,891			
02D6	Cuauhtémoc	27,449,455			
02D7	Gustavo A. Madero	113,285,072			
02D8	Iztacalco	126,066,789			
02D9	Iztapalapa	303,160,764			
2D10	La Magdalena Contreras	90,105,456			
2D11	Miguel Hidalgo	51,708,296			
2D12	Milpa Alta	125,929,466			
2D13	Tláhuac	6,571,725			
2D14	Tlalpan	47,239,020			
2D15	Venustiano Carranza	9,744,985			
2D16	Xochimilco	140,428,146			
	SUBTOTAL FISCALES	1,261,884,769			
PARTICIPAC	ONES				
02D1	Álvaro Obregón	208,628,811			
02D2	Azcapotzalco 103,				
02D3	Benito Juárez 53,780,81				
02D4	Coyoacán	252,562,544			
02D5	Cuajimalpa de Morelos	136,004,692			
02D6	Cuauhtémoc	98,153,230			

BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS "MINISTRACIÓN DE ALCALDÍAS" (CIFRAS A PESOS)						
SOCIEDAD	CONCEPTO	SALDO JUNIO 2022				
PARTICIPACI	ONES					
02D7	Gustavo A. Madero	535,499,473				
02D8	Iztacalco	156,763				
02D9	Iztapalapa 220,577,449					
2D10	La Magdalena Contreras 147					
2D11	Miguel Hidalgo	280,062,575				
2D12	Milpa Alta	57,080,913				
2D13	Tláhuac	21,531,469				
2D14	Tlalpan	256,660,006				
2D15	Venustiano Carranza 119,717,24					
2D16	6 Xochimilco (4,435,017)					
	SUBTOTAL PARTICIPACIONES 2,486,240,281					
	TOTAL MINISTRACIÓN DE ALCALDÍAS 3,748,125,050					

#### Cinco al millar

El importe de \$20,895,445, corresponde a los recursos del 5 al millar, que son administrados por esta Secretaría de acuerdo con los lineamientos para el ejercicio, control, seguimiento, evaluación y transparencia de los recursos del cinco al millar, provenientes del derecho establecido en el artículo 191 de la Ley Federal de Derechos destinado a las entidades federativas.

## > 1.1.1.4 Inversiones temporales (hasta tres meses)

Este rubro presenta un importe total de \$771,142,217, de los cuales \$271,142,218, pertenecen al traspaso de saldos iniciales del ejercicio 2011, mismas que no han tenido ningún movimiento en ejercicios posteriores y se desglosan de la siguiente manera:

INVERSIONES TEMPORALES (HASTA TRES MESES) (CIFRAS A PESOS)					
CONCEPTO SALDO DE CARGAS INICIALES					
Adquisición de valores	220,644,665				
Saldos al 31 de diciembre 2001	50,497,553				
TOTAL	271,142,218				

Así mismo el saldo de \$500,000,000.00 pertenece a la cuenta 82472 del banco Multiva, en la que la Dirección General de Administración Financiera realizó diversos ajustes, provenientes de ejercicios anteriores, quedando este saldo pendiente de conciliar.

## > 1.1.1.6 Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración

Este rubro presenta un importe total de \$1.868.149.256 de acuerdo con la siguiente distribución:

DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN (CIFRAS A PESOS)						
CONCEPTO SOCIEDAD SALDO JUNIO 2022						
Régimen Estatal de Protección Social en Salud	Régimen de Protección Social en Salud DF	1,308,903,917				
Régimen Estatal de Protección Social en Salud-Rec Local Régimen de Protección Social en Salud DF 55						
TOTAL	1,868,149,256					

Dentro de este rubro se observan transferencias efectuadas al Régimen de Protección Social en Salud por concepto del ramo XII "Salud", para el sistema de protección social en salud (Seguro Popular).



Derivado de la publicación en la Gaceta Oficial de la Ciudad de México número 420Bis, el 31 de agosto de 2020, en la que se establece el Decreto por el que se extingue el Órgano Público Descentralizado denominado "Régimen de Protección Social en Salud del Distrito Federal", la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas envió el oficio número SAF/SE/DGACyRC/3071/2021 a la Secretaría de Salud, instancia que absorbió el Órgano antes mencionado, a fin de llevar a cabo la revisión de las cuentas y realizar la depuración correspondiente.

## > 1.1.1.9 Otros efectivos y Equivalentes

Este rubro presenta un saldo de -\$41,855,343, el cual representa el registro de las facturas recibidas en la Secretaría de Administración y Finanzas que se encuentran en proceso de ser documentadas para su pago a los proveedores, por lo que dicho registro se debe reclasificar como una cuenta por pagar ya que se trata de la provisión de pasivo por los bienes recibidos.

	SALDOS POR AÑO DE OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)									
CONCEPTO	CONCEPTO 2014 2015 2016 2017 2018 2019 2020 2021 2022 TOTAL ACUMULADO									
Compensac ión Em/Rf	(333,207)	(1,831,623)	(9,628,984)	(926,644)	1,642,919	(10,503,029)	(704,514)	(84,966)	(19,485,294)	(41,855,343)

## **Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes**

Este rubro se desglosa de la siguiente manera:

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)	SALDO JUNIO 2022
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	18,673,125
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	1,192,095,391
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	517,919,788
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	21,247,490
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	790,481,745
TOTAL	2,540,417,540

#### > 1.1.2.2 Cuentas por Cobrar a Corto plazo

Este rubro presenta un importe total de \$18,673,125 desagregado en los Fondos que se detallan a continuación:

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLA (CIFRAS A PESOS)	ZO
CONCEPTO	SALDO JUNIO 2022
Fondo Aportación p/Servicios de Salud Principal	(44,607,455)
Fondo Aportaciones Múltiples Principal	63,280,580
TOTAL	18,673,125

A continuación, se muestra la distribución por año de los conceptos que se mencionan en el cuadro anterior:

SALDOS POR AÑO DE CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)								
CONCEPTO 2012 2017 2021 TOTAL ACUMULADO								
Fondo Aportación p/Servicios de Salud Principal		(44,607,455)		(44,607,455)				
Fondo Aportaciones Múltiples Principal	63,284,839		(4,259)	63,280,580				
TOTAL	63,284,839	(44,607,455)	(4,259)	18,673,125				

## > 1.1.2.3 Deudores Diversos a Corto plazo

Este rubro presenta un importe total de \$1,192,095,391 de los cuales \$731,464,051, pertenecen al traspaso de saldos iniciales del ejercicio 2011, mismas que no han tenido ningún movimiento en ejercicios posteriores como a continuación se muestra:

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)					
CONCEPTO	SALDO DE CARGAS INICIALES				
Deudores diversos	730,589,621				
Deudores Diversos Bid (1120600009)	874,430				
TOTAL	\$731,464,051				

El importe de \$460,631,340 corresponde a los conceptos que a continuación se detallan:

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)					
CONCEPTO	SALDO JUNIO 2022				
Por Cheques Devueltos	436,279,651				
Por Inmovilización de Fondos	1,369,481				
Alcaldía Cuauhtémoc Inmovilización de Fondos	2,532,306				
Diferencia a cargo de cajeros ATS	(13,454,758)				
Diferencia bancos a cargo	(3,352,358)				
Otros Deudores	31,126,161				
Comisiones Bancarias	6,130,857				
TOTAL	460,631,340				

En lo que respecta a la cuenta contable de la Alcaldía Cuauhtémoc Inmovilización de Fondos, de acuerdo con el oficio SAF/PF/SACPR/1898/2020 suscrito por Subprocuradora de Asuntos Civiles Penales y Resarcitorios de la Procuraduría Fiscal de la Secretaria de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, dicha alcaldía fue condenada en el juicio 252/2017 promovido por "Proyectos, Arquitectura y Supervisión, S.A. de C.V." misma que el 29 de marzo de 2019 recibió billete de depósito por la cantidad de \$2,532,305.57, el cual fue retirado de la cuenta bancaria número 4045761970, del banco HSBC, a nombre de la Secretaría de Administración y Finanzas.

A continuación, se muestra la distribución por año:

					~								
	SALDOS POR AÑO DE DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)												
CONCEPTO	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	TOTAL ACUMULADO
Por Cheques Devueltos	25,816,109	49,164,647	20,454,246	13,125,034	16,561,424	13,154,018	46,633,148	14,473,845	7,762,663	172,129,350	43,313,245	13,691,922	436,279,651
Por Inmovilización de Fondos	858,385	(112,616)	(172,754)	(26,656)	424,080	18,959,858	0	(18,590,282)		29,466			1,369,481
Diferencia a Cargo de Cajeros ATS	(13,466,680)	(1,714)	31,648	(9,570)	(30,001)	40,352	6,879	(15,323)	(10,069)	598	750	(1,628)	(13,454,758)
Diferencias de Bancos a Cargo	(7,469,179)	1,737,955	2,115,567	413,180	(526,164)	525,431	22,211	(140,720)	(85,655)			55,015	(3,352,358)
Otros Deudores	8,548,988	866	452,986	(2,838,632)	(11,209,222)	20,950,856	10,010,989	(2,154,079)	(204,528)	(4,422,775)	(1,120,899)	13,111,611	31,126,161
Comisiones Bancarias	-	319,910,483	6,046,762	(1,004,048)	1,090,911	533,163	(1,339,789)	1,792,910	450,006	(133,247,316)	(188,486,302)	384,077	6,130,857
A. Cuauhtémoc Inmovilización de Fondos										2,532,306			2,532,306
TOTAL	14,287,624	370,699,621	28,928,454	9,659,308	6,311,028	54,163,678	55,333,438	(4,633,649)	7,912,417	37,021,628	(146,293,205)	27,240,996	460,631,340

## > 1.1.2.4 Ingresos por Recuperar a Corto plazo

Este rubro presenta un importe total de \$517,919,788, correspondiente al predial, impuestos sobre nóminas, otros incentivos, prestación por suministro de agua, a continuación, se muestra la distribución:

INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)				
CONCEPTO	SALDO JUNIO 2022			
Predial	20,302,507			
Sobre Nóminas	3,753,540			
Predial Multas Fiscales	2,916,588			
Predial Recargos	941,237			
S/Nóminas Fiscales	90,005			
S/Nóminas Recargos	181,355			
Uso N/Doméstico (Hasta 6to. Bim 1991 Tasa 0%)	2,364,015			
Por Prestación de Suministro Agua Multas Fiscales	543,342			
Por Prestación Suministro Agua Recargos	18,222			
Policía Auxiliar	229,870,195			
Policía Bancaria e Industrial	97,190,008			
Planta de Asfalto	153,988,929			
Impuesto Sobre la Renta	5,759,843			
IETU	2			
TOTAL	517,919,788			

A continuación, se muestra la distribución por año de los conceptos que se mencionan en el cuadro anterior:

antenor.									
	SALDOS POR AÑO DEL INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)								
CONCEPTO	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2019	2022	TOTAL ACUMULADO
Predial			13,552,878	738,179	2,525,119	3,486,331			20,302,507
Sobre Nóminas			1,021,838	407,086	3,994,695	(1,670,080)			3,753,540
Predial Multas Fiscales			3,367,436	15,444	(329,657)	(136,635)			2,916,588
Predial Recargos			287,732	47,341	(13,327)	619,491			941,237
S/Nóminas Fiscales				-	380,434	(290,429)			90,005
S/Nóminas Recargos			-	-	181,893	(538.23)			181,355
Uso N/Doméstico (Hasta 6to. Bim 1991 Tasa 0%)						2,364,015			2,364,015
Por Prestación de Suministro Agua Multas Fiscales					469,775	73,567			543,342
Por Prestación Suministro Agua Recargos					18,222				18,222
Policía Auxiliar	1,006,703,995	491,638,468	(1,095,275,703)	(157,459,899)	(3,776,448)	(29,537)	(11,930,680)		229,870,195
Policía Bancaria e Industrial	961,839,337	323,472,746	(775,967,682)	(364,692,498)	(332,568)	(3,683,088)	(43,170,376)	(275,862)	97,190,008
Planta de Asfalto	15,190,527	173,051,964	(30,003,941)	113,686,329	(117,935,949)				153,988,929
Impuesto Sobre la Renta					4,484,527	1,275,316			5,759,843
IETU					96,053	(96,051)			2
TOTAL	1,983,733,859	988,163,178	(1,883,017,442)	(407,258,018)	(110,237,231)	1,912,362	(55,101,056)	(275,862)	517,919,788

## > 1.1.2.5 Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto plazo (Yazmín)

DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)				
СОМСЕРТО	SALDO JUNIO 2022			
Fondo Revolvente y Rotatorios 2009	304,999			
Fondos Revolventes pendientes de comprobar (2012-2018)	2,050,491			
Fondo Revolvente y Rotatorios (2022)	18,892,000			
TOTAL	21,247,490			

Con respecto al concepto de Fondo Revolvente y Rotatorio 2009, se tiene un importe de \$304,999, que pertenece al traspaso de saldos iniciales del ejercicio 2011, mismo que no ha tenido ningún movimiento en ejercicios posteriores y las cuales derivan de adeudos del ejercicio 2009, en las unidades responsables del gasto, que a continuación se detallan:

	FONDO REVOLVENTE (2009) (CIFRAS A PESOS)	
SOCIEDAD	NOMBRE DE LA URG	SALDO DE CARGAS INICIALES
02D6	Alcaldía Cuauhtémoc	100,000
0701	Secretaría de Obras y Servicios	200,000
1101	Secretaría de Seguridad Ciudadana	4,999
	TOTAL	304,999

Sobre los citados saldos se ha informado lo siguiente:

#### **Alcaldía Cuauhtémoc**

Mediante oficio DGA/663/2020 de fecha 07 de septiembre de 2020 el titular de la Dirección General de Administración de la Alcaldía Cuauhtémoc informó que no cuenta con elementos suficientes para dar atención al requerimiento de aclaración del adeudo referenciado debido a que los registros incorporados en el Sistema de Recursos Gubernamentales (SAP-GRP) inician en el ejercicio 2011, adicionalmente advierte que se efectuó una revisión en los archivos que obran en el área sin poder identificar algún requerimiento o documentación para dar atención a la aclaración del fondo revolvente.

## **♣** Secretaría de Obras y Servicios

Mediante oficio CDMX/SOBSE/DGAF/3981/2020 de fecha 23 de noviembre de 2020 el titular de la Dirección General de Administración y Finanzas de la Secretaría de Obras y Servicios de la Ciudad de México informó que dentro de sus registros no se encontró saldos pendientes de comprobar o reintegrar correspondientes al ejercicio fiscal 2009.

#### Secretaría de Seguridad Ciudadana

Con oficio SSC/OM/DGF/3578/2020 de fecha 15 de septiembre de 2020, el titular de la Dirección General de Finanzas de la Secretaría de Seguridad Ciudadana comunicó que derivado de la consulta efectuada al Órgano Interno de Control de la Secretaría de Seguridad Ciudadana sobre el estatus de las acciones efectuadas para la comprobación del fondo revolvente, mediante oficio SCG/PICSSC/SAOACISSC/0409/2020 el titular de dicho Órgano Fiscalizador informó que no se localizó ningún expediente respecto a la información solicitada, destacando que también se efectuó la búsqueda en el Sistema Integral para la Captura de Quejas, Denuncias, dictámenes de Auditoría, Procedimientos Administrativos Disciplinarios y Medios de Impugnación (SINTECA), sin encontrar antecedente de algún tipo de Denuncia al respecto.

Con respecto al concepto de Fondo Revolvente pendientes de cobrar de los ejercicios (2012-2018), se tiene un importe pendiente de cobro de \$2,050,491 correspondientes a los adeudos de ejercicios anteriores de las Unidades Responsables del Gasto que se detallan a continuación:

	FONDO REVOLVENTE (2012-2018) (CIFRAS A PESOS)							
SOCIEDAD	NOMBRE DE LA URG	AÑO DE ADEUDO	IMPORTE	ÚLTIMO OFICIO ENVIADO				
02D2	Alcaldía Azcapotzalco	2015	134,515	SAF/SE/DGACyRC/3638/2021 16.11.2021				
0401	Secretaría de Desarrollo Económico	2017	123,747	SAF/SE/DGACyRC/3070/2021 20.09.2021				
0901	Secretaría de Administración y Finanzas	2018	788,939	SAF/SE/DGACyRC/4015/2021 15.12.2021				
1201	Oficialía Mayor	2014	616,156	SAF/SE/DGACyRC/4016/2021 15.12.2021				
1301	Secretaría de la Contraloría General de la Ciudad de México	2018	305,133	SAF/SE/DGACyRC/0213/2022 18.01.2022				
3401	Secretaría de Gestión Integral de Riesgo y Protección Civil	2012	82,000	SAF/SE/DGACyRC/3637/2022 16.11.2021				
	TOTAL		2,050,491					

Respecto a dichos adeudos, se ha solicitado a las Unidades Responsables del Gasto mencionadas que informaran la situación por la cual no se ha comprobado o reintegrado los saldos, refiriendo lo siguiente:

## **4** 02D2 Alcaldía Azcapotzalco

Con oficio SAF/SE/DGACyRC/1712/2021 de fecha 21 de mayo de 2021, se solicita el estado que guarda el proceso que se lleva en investigación por el Órgano Interno de Control de la Alcaldía, y debido a la nula respuesta por parte de la Unidad, se envió un oficio en alcance número SAF/SE/DGACyRC/3638/2021 de fecha 16 de noviembre de 2021, mediante el cual la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas hace de conocimiento la respuesta aludida por la Dirección de Normatividad de la Secretaría de la Contraloría General de la CDMX, sobre la competencia de la Procuraduría Fiscal de la Ciudad de México, ya que esta es quién dictaminará la probable responsabilidad administrativa de carácter resarcitorio, reiterando la solicitud de reportar trimestralmente el avance de las acciones.

### **4** 0401 Secretaría de Desarrollo Económico

En atención al oficio SAF/SE/DGACyRC/2702/2020 de fecha 03 de agosto de 2020, la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas recepcionó los oficios SEDECO/DEAF3/682/2020 de fecha 24 de agosto de 2020, SEDECO/DEAF3/959/2020 de fecha 20 de octubre de 2020, SEDECO/DEAF3/130/2021 de fecha 03 de febrero de 2021, SEDECO/DEAF3/622/2021 de fecha 17 de mayo de 2021 y SEDECO/DEAF3/945/2021 de fecha 08 de julio de 2021, siendo este último en el que la titular de la Dirección Ejecutiva de Administración y Finanzas de la Secretaría de Desarrollo Económico comunicó que con oficio SEDECO/OSE/DEJYN/571/2021 el titular de la Dirección Ejecutiva Jurídica y Normatividad de esa Dependencia le comunicó que la investigación se encuentra iniciada, notificando en cuanto se tenga algún resultado por parte de la Fiscalía Especializada para la Investigación de los Delitos Cometidos por los Servidores Públicos.

En seguimiento a los oficios antes mencionados la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas hizo de conocimiento a la Contraloría General mediante oficio SAF/SE/DGACyRC/2287/2021 de fecha 13 de julio de 2021 del proceso efectuado derivado al adeudo u aclaración pendiente, por lo que con oficio SCG/DGNAT/DN/669/2021 de fecha 10 de agosto de 2021 la titular de la Dirección de Normatividad de la Secretaría de la Contraloría General emitió su opinión sobre el tema, mismo que fue hecho de conocimiento

a la SEDECO mediante oficio SAF/SE/DGACyRC/3070/2021 de fecha 20 de septiembre de 2021, quedando en espera del avance al respecto.

## **4** 0901 Secretaría de Administración y Finanzas

Con oficios SAF/SE/DGACyRC/2780/2020 de fecha 12 de agosto de 2020 y SAF/SE/DGACyRC/1233/2021 de fecha 16 de abril de 2021 la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas solicitó a la Dirección General de Administración y Finanzas de la Secretaría de Administración y Finanzas se reportara el avance correspondiente a la denuncia de Fondo Revolvente, respondiendo con oficio SAF/DGAyF/2089/2021 de fecha 12 de agosto de 2021 que mediante oficio SCG/DGRA/DADI/SI/3394/2021 la Dirección de Atención a Denuncias e Investigación le solicitó diversa documentación al respecto, la cual fue atendida a través del oficio SAF/DGAyF/1961/2021, así mismo se refirió que dicha Dirección se encuentra en espera de respuesta e imposibilitada para justificar y/o aclarar lo que motivó a los entonces responsables del "Fondo Revolvente" en el 2018 a que se omitiera la comprobación y/o reintegro de dicho recurso.

En tal situación, con oficio SAF/SE/DGACyRC/4015/2021 de fecha 15 de diciembre de 2021, la DGACyRC hace de conocimiento la respuesta aludida por la Dirección de Normatividad de la Secretaría de la Contraloría General de la CDMX, sobre la competencia de la Procuraduría Fiscal de la Ciudad de México, ya que esta es quién dictaminará la probable responsabilidad administrativa de carácter resarcitorio, reiterando la solicitud de reportar trimestralmente el avance de las acciones llevadas a cabo para la comprobación del Fondo Revolvente.

## **4** 1201 Oficialía Mayor

A través de oficios SAF/SE/DGACyRC/2779/2020 de fecha 12 de agosto de 2020 y SAF/SE/DGACyRC/1232/2021 de fecha 16 de abril de 2021 la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas solicitó a la Dirección General de Administración y Finanzas de la Secretaría de Administración y Finanzas de la CDMX se informara del avance en las acciones de seguimiento que se han llevado a cabo con relación al adeudo del fondo revolvente de la entonces Oficialía Mayor, respondiendo con oficio SAF/DGAyF/2088/2021 de fecha 12 de agosto de 2021 en atención al último oficio de referencia que con oficio SAF/DGAyF/2864/2019 se notificó que en el 2018 la Contraloría Interna de la Oficialía Mayor solicitó si el Fondo Revolvente ya había sido comprobado o reintegrado mediante cheque a favor del gobierno, por lo que en su momento se respondió que la Oficialía Mayor no tenían los elementos suficientes que permitiera llevar a cabo la comprobación o reintegro de la totalidad del fondo autorizado del ejercicio 2014, y con ese antecedente dicha Dirección General informa que a la fecha el estatus sigue siendo el mismo.

Por lo anterior, con oficio SAF/SE/DGACyRC/4016/2021 de fecha 15 de diciembre de 2021, la DGACyRC hace de conocimiento la respuesta aludida por la Dirección de Normatividad de la Secretaría de la Contraloría General de la CDMX, sobre la competencia de la Procuraduría Fiscal de la Ciudad de México, ya que esta es quién dictaminará la probable responsabilidad administrativa de carácter resarcitorio, reiterando la solicitud de reportar trimestralmente el avance de las acciones llevadas a cabo para la comprobación del Fondo Revolvente.

#### **1301** Secretaría de la Contraloría General de la Ciudad de México

Con oficios SAF/SE/DGACyRC/2781/2021 de fecha 12 de agosto de 2020 y SAF/SE/DGACyRC/1713/2021 de fecha 21 de mayo de 2021 emitidos por la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas solicito el avance relativo a la investigación de la denuncia del fondo revolvente, informando el titular

de la Dirección General de Administración y Finanzas de la Secretaría de la Contraloría General con SCGCDMX/DGAF-SAF/881/2021 de fecha 10 de junio de 2021 que el expediente se encuentra en estado de investigación a fin de determinar la presunta existencia de falta administrativa.

Así mismo con oficio SCG/DGRA/DADI/SI/5960/2021, la Dirección de Atención a Denuncias e Investigación en la Secretaría de la Contraloría General de la CDMX, solicitó al DGACyRC información referente al Fondo Revolvente del ejercicio 2018, al cual se le dio respuesta mediante el oficio SAF/SE/DGACyRC/0213/2022 de fecha 18 de enero de 2022.

## **4** 3401 Secretaría de Gestión Integral de Riesgo y Protección Civil

Mediante oficio SAF/SE/DGACyRC/4105/2020 de fecha 09 de noviembre de 2020, se solicitó nuevamente al titular de la Dirección Ejecutiva de Administración y Finanzas en la Secretaría de Gestión Integral de Riesgos y Protección Civil se informara si las acciones de cobro del adeudo del fondo revolvente se han agotado derivado de la notificación de la resolución del expediente CI/SPC/D/0026/2012 que se efectuó en el año 2014 derivado a que el adeudo sigue estando reflejado contablemente.

En seguimiento a los oficios que ha emitido la Secretaría de Gestión Integral de Riesgos y Protección Civil (SGIRPC), se hizo de conocimiento a la Contraloría General mediante oficio SAF/SE/DGACyRC/2167/2021 del proceso efectuado derivado al adeudo u aclaración pendiente, por lo que con oficio SCG/DGNAT/DN/668/2021 la titular de la Dirección de Normatividad de la Secretaría de la Contraloría General emitió su opinión sobre el tema; por lo que mediante oficio SAF/SE/DGACyRC/3637/2021 de fecha 16 de noviembre de 2021, se hizo de conocimiento al titular de la Dirección Ejecutiva de Administración y Finanzas en la Secretaría de Gestión Integral de Riesgos y Protección Civil, reiterando la solicitud de que se informe trimestralmente, las acciones llevadas a cabo para la comprobación correspondiente.

Así mismo para el Fondo Revolvente asignado las Unidades Responsables del Gasto, para el ejercicio 2022 es el siguiente:

	FONDO REVOLVENTE (CIFRAS A PESOS)					
SOCIEDAD	NOMBRE DE LA URG	EJERCICIO 2022				
0101	Jefatura de Gobierno	550,000				
01D3	Centro de Comando, Control, Cómputo, Comunicaciones y Contacto Ciudadano C5	100,000				
01D6	Agencia Digital de Innovación Pública CDMX	80,000				
0201	Secretaría de Gobierno	300,000				
02DP	Comisión de Búsqueda de Personas de la CDMX	100,000				
0204	Autoridad del Centro Histórico	100,000				
0206	Instancia Ejecutora del Sistema Integral de Derechos Humanos de la CDMX	20,000				
0301	Secretaría de Desarrollo Urbano y Vivienda	274,000				
0401	Secretaría de Desarrollo Económico	180,000				
0501	Secretaría de Turismo	250,000				
0601	Secretaría del Medio Ambiente	300,000				
06D3	Sistema de Aguas de la Ciudad de México	1,600,000				
06D5	Agencia de Atención Animal de la CDMX	120,000				
0701	Secretaría de Obras y Servicios	1,000,000				
07D1	Planta Productora de Mezclas Asfálticas	200,000				
0801	Secretaría de Inclusión y Bienestar Social	400,000				
0901	Secretaría de Administración y Finanzas	1,000,000				
1001	Secretaría de Movilidad	250,000				
1101	Secretaría de Seguridad Ciudadana	5,500,000				
11D1	Universidad de la Policía de la CDMX	150,000				
11D2	Policía Auxiliar	500,000				
11D3	Policía Bancaria e Industrial	500,000				
1301	Secretaría de la Contraloría General de la Ciudad de México	500,000				

	FONDO REVOLVENTE (CIFRAS A PESOS)					
SOCIEDAD	NOMBRE DE LA URG	EJERCICIO 2022				
2501	Consejería Jurídica y de Servicios Legales	350,000				
2601	Secretaría de Salud	2,000,000				
26D1	Agencia de Protección Sanitaria	70,000				
3100	Secretaría de Cultura	300,000				
3301	Secretaría del Trabajo y Fomento al Empleo	70,000				
3401	Secretaría de Gestión Integral de Riesgo y Protección Civil	918,000				
3501	Secretaría de Pueblos y Barrios Originarios y Comunidades Indígenas Residentes	60,000				
3601	Secretaría de Educación, Ciencia, Tecnología e Innovación	600,000				
3801	Secretaría de las Mujeres	100,000				
36D1	Universidad de la Salud	100,000				
36DS	Instituto de Estudios Superiores Rosario Castellanos	150,000				
39D1	Sistema Público de Radio y Difusión de la CDMX	200,000				
	TOTAL	18,892,000				

## > 1.1.2.9 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto plazo

Este rubro presenta un importe total de \$790,481,745, que corresponden al Impuesto al Valor Agregado Acreditable de tasa al 16%, originado por todas las unidades responsables del gasto, que reportan IVA acreditable de los gastos que se realizan para la obtención de sus ingresos. Mismos que serán compensados con el IVA por pagar en la declaración correspondiente, una vez que sea efectivamente pagado conforme lo estipula la Ley del Impuesto al Valor Agregado.

El registro pendiente de \$643,398,265, corresponde a la contraparte local del programa "Prestación Gratuita de Servicios de Salud, Medicamentos y demás Insumos Asociados para las Personas sin Seguridad Social".

## **Derechos a Recibir Bienes o Servicios**

Este rubro se desglosa de la siguiente manera:

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS (CIFRAS A PESOS)	SALDO JUNIO 2022
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	17,020,940
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	4,905,102
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	3,449,267,343
TOTAL	3,471,193,385

# > 1.1.3.1 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto plazo

Este rubro presenta un importe total de \$17,020,940 por concepto de Anticipos a Proveedores Nacionales, que pertenecen al traspaso de saldos iniciales del ejercicio 2011, mismos que no han tenido ningún movimiento en ejercicios posteriores, y se desglosa como sigue:

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)		
SOCIEDAD	CONCEPTO	SALDOS DE CARGAS INICIALES
0101	Jefatura de Gobierno	926,610
0601	Secretaría de Medio Ambiente	422,377
1201	Secretaría de Administración y Finanzas (Oficialía Mayor)	15,671,953
TOTAL 17,020,940		

## ♣ Jefatura de Gobierno

Mediante oficio JGCDMX/DGAF/0893/2020 la titular de la Dirección General de Administración y Finanzas en la Jefatura de Gobierno informó que de la revisión efectuada a la documentación que obra en la Subdirección de Finanzas correspondiente a los cierres de ejercicio 2007 al 2012 no se encontró información referente al adeudo señalado.

#### Secretaría de Medio Ambiente

Con oficio SAF/SE/DGACyRC/1777/2021 de fecha 28 de mayo de 2021 la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas reiteró la solicitud a la Secretaría de Medio Ambiente de que se informara el estatus de los registros referentes a los importes de la cuenta de mayor 1131101000 Anticipos a Proveedores Nacionales, por lo que mediante oficio número SEDEMA/DGAF-DF/04514/2021 de fecha 07 de diciembre de 2021 el titular de la Dirección General de Administración y Finanzas en la SEDEMA, informó que no se localizaron antecedentes ni registros referentes al importe de la cuenta de mayor 1131101000 "Anticipos a Proveedores Nacionales".

## Secretaría de Administración y Finanzas (Oficialía Mayor)

Con oficio SAF/SE/DGACyRC/1776/2021 de fecha 28 de mayo de 2021 la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas reiteró la solicitud a la Secretaría de Administración y Finanzas de que se informara el estatus de los registros referentes a los importes de la cuenta de mayor 1131101000 Anticipos a Proveedores Nacionales correspondientes a la extinta Oficialía Mayor y absorbida por la Secretaría de referencia.

## > 1.1.3.4 Anticipo a Contratistas por Obra a Corto Plazo

Este rubro presenta un importe total de \$4,905,102 por concepto de Anticipos a Contratistas por Obra a Corto Plazo, que pertenecen al traspaso de saldos iniciales del ejercicio 2011, mismos que no han tenido ningún movimiento en ejercicios posteriores, y se desglosa como sigue:

ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)		
SOCIEDAD	CONCEPTO	SALDOS DE CARGAS INICIALES
0701	Secretaría de Obras y Servicios	4,905,102
	4,905,102	

En atención al oficio SAF/SE/DGACyRC/3571/2020 signado por la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas, el titular de la Dirección General de Administración y Finanzas de la Secretaría de Obras y Servicios de la Ciudad de México informó mediante oficio CDMX/SOBSE/DGAF/3982/2020 de fecha 23 de noviembre de 2020, que dentro de los registros no se encontró ningún adeudo referente al rubro Anticipos a Contratistas Nacionales correspondientes al ejercicio 2011.

#### > 1.1.3.9 Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo

OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO SALDO JUNIO 2021		
Anticipos de MM	3,448,717,343	
Donativos en Especie 550,		
TOTAL	3,449,267,343	

#### Anticipos de MM

Este rubro presenta un saldo de \$3,448,717,343 que corresponde a Anticipos realizados por las diferentes Unidades Responsables del Gasto pendientes de amortizarse o en algunos casos, a registros de amortizaciones mayores a los anticipos otorgados.

ANTICIPOS DE MM (1139101000) (CIFRAS A PESOS)			
SOCIEDAD	NOMBRE DE LA URG	SALDO	AÑO DEL ANTICIPO
01D3	Centro de Comando, Control, Cómputo, Comunicaciones y Contacto Ciudadano C5	16,338,712	2013 y 2017
0201	Secretaría de Gobierno	13,512,163	2018
02D2	Alcaldía Azcapotzalco	12,709,471	2013, 2015, 2019 y 2022
0601	Secretaría de Medio Ambiente	43,848,069	2022
06D3	Sistema de Aguas de la Ciudad de México	(1,259,503)	2017, 2018, 2019 y 2020
0701	Secretaría de Obras y Servicios	618,570,578	2022
10D1	Órgano Regulador de Transporte	2,730,050,242	2019
1101	Secretaría de Seguridad Ciudadana	30,946,406	2014
1400	Procuraduría General de Justicia	(15,998,796)	2010, 2012, 2014, 2015 y 2016
	TOTAL	3,448,717,342	

#### **Donativos en Especie**

En lo que respecta al concepto de Donativos en Especie se tiene un saldo de \$550,000 correspondiente al ejercicio 2017 de la Secretaría de Salud, el cual mediante con oficio SAF/SE/DGACyRC/1234/2021 se solicitó a la Dirección de Contabilidad y Control de Ingresos se remitiera la información documental soporte mencionada en el oficio SAF/TCDMX/SAT/DCCI/2238/2020 a fin de poder llevar a cabo el registro en la cuenta contable correspondiente ya que por su naturaleza el saldo no puede seguir vigente.

## Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

#### 1.1.4.4 Inventarios

Este rubro presenta un importe total de \$429,606, el cual corresponde a la Cuenta de "Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción".

Este rubro representa la existencia de materia prima como: Brillanta, Cartón, Cartulina y Papel Adhesivo, en la Secretaría de Administración y Finanzas, la cual está clasificada con base en el "Catálogo de Bienes Muebles y Servicios del Gobierno de la Ciudad de México (Armonizado)", autorizado por el CONAC y que corresponde a los bienes existentes e inventariados en el Almacén Central de la Secretaría, mismos que se utilizan para la operación de distintas Unidades Administrativas de esa Dependencia.

#### 1.1.5 Almacenes

Este rubro presenta un importe total de \$1,866,091,879 al cierre del segundo trimestre del ejercicio 2022, el cual pertenece a la cuenta del "Almacén Materiales y Suministros de Consumo", la cual corresponde a la existencia de los bienes como son materiales y útiles de oficina, material eléctrico y electrónico, vidrio, material de limpieza, medicamentos, cemento, fibras sintéticas, herramientas menores, es decir, todos aquellos insumos y suministros requeridos para cubrir las necesidades básicas de operación, como se muestra en la siguiente relación:

ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINSITROS DE CONSUMO (CIFRAS A PESOS)		
SOCIEDAD	NOMBRE DE LA URG´S	SALDO JUNIO 2022
0101	Jefatura de Gobierno	6,987,28
01D3	Centro de Comando, Control, Cómputo, Comunicaciones y Contacto Ciudadano C5	5,843,65
01D4	Autoridad de la Zona Patrimonio Mundial Natural y Cultura de la Humanidad en Xochimilco, Tláhuac y Milpa Alta	1,125,97
01D6	Agencia Digital de Innovación Pública de la Ciudad de México	252,90
0201	Secretaría de Gobierno	7,256,99
02D1	Alcaldía Álvaro Obregón	14,801,14
02D2	Alcaldía Azcapotzalco	72,810,71
02D3	Alcaldía Benito Juárez	2,024,31
02D4	Alcaldía Coyoacán	6,906,01
02D5	Alcaldía Cuajimalpa de Morelos	41,394,60
02D6	Alcaldía Cuauhtémoc	3,247,09
02D7	Alcaldía Gustavo A Madero	46,774,13
02D8	Alcaldía Iztacalco	22,158,13
02D9	Alcaldía Iztapalapa	29,774,01
D2DP	Comisión de Búsqueda de Personas de CDMX.	3,792,90
0204	Autoridad del Centro Histórico	3,245,05
0206	Instancia Ejecutora del Sistema Integral de Derechos Humanos	170,361.2
)301	Secretaría de Desarrollo Urbano y Vivienda	5,566,54
)401	Secretaría de Desarrollo Económico	2,169,7
)501	Secretaría de Turismo	180,10
0601	Secretaría del Medio Ambiente	3,559,1
06D3	Sistema de Aguas de la Ciudad de México	165,064,93
0701	Secretaria de Obras y Servicios	79,519,73
)7D1	Planta Productora de Mezclas Asfálticas	69,862,10
0801	Secretaría de Inclusión y Bienestar Social	3,642,1
1001	Secretaría de Movilidad	15,900,5
LOD1	Órgano Regulador de Transporte	263,6
1101	Secretaria de Seguridad Ciudadana	222,254,4
L1D1	Universidad de la Policía de la Ciudad de México	7,477,2
11D2	Policía Auxiliar	199,580,8
L1D3	Policía Bancaria e Industrial	2,189,9
1201	Oficialía Mayor	7,409,5
1301	Secretaría de la Contraloría General de la Ciudad de México	4,518,6
2501	Consejería Jurídica y de Servicios Legales	12,551,9
2601	Secretaría de Salud	649,484,83
26D1	Agencia de Protección Sanitaria	4,746,1
2D10 2D11	Alcaldía La Magdalena Contreras  Alcaldía Miguel Hidalgo	1,392,6
		13,792,4
2D12	Alcaldía Milpa Alta	3,151,84
2D13	Alcaldía Tláhuac	682,460.
2D14	Alcaldía Tlalpan	7,028,98
2D15	Alcaldía Venustiano Carranza	1,297,5
2D16	Alcaldía Xochimilco	31,885,7
3100	Secretaría de Cultura	1,790,3
3301	Secretaría del Trabajo y Fomento al Empleo	4,435,39
3401	Secretaría de Gestión Integral de Riesgo y Protección Civil	2,668,49
3501	Secretaría de Pueblos y Barrios Originarios y Comunidades Indígenas Residentes	2,301,7
3601	Secretaría de Educación, Ciencia, Tecnología e Innovación	3,130,6

	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINSITROS DE CONSUMO (CIFRAS A PESOS)		
SOCIEDAD	NOMBRE DE LA URG´S	SALDO JUNIO 2022	
36D1	Universidad de la Salud	650,408	
36DS	Instituto de Estudios Superiores "Rosario Castellanos"	4,060,196	
36PG	Fideicomiso Educación Garantizada	5,176,299	
3801	Secretaría de las Mujeres	655,853	
39PR	Sistema Público de Radiodifusión de la Ciudad de México	183,691	
0901	Secretaría de Administración y Finanzas	57,299,661	
	TOTAL	1,866,091,879	

Dicha información fue validad al cierre de Cuenta Pública 2021, por cada una de las Unidades Responsables del Gasto.

Así mismo, de las unidades que se encuentran extintas, se enviaron oficios con la finalidad de realizar la baja correspondiente en el sistema SAP-GRP o que sus saldos sean traspasados a las Unidades en las que quedaron adscritas, como a continuación se muestra:

SOCIEDAD	NOMBRE DE LA URG´S	SALDO	OFICIO	Unidad de Adscripción
01D4	Autoridad de la Zona Patrimonio Mundial Natural y Cultura de la Humanidad en Xochimilco, Tláhuac y Milpa Alta	1,125,979	SAF/SE/DGACyRC/2763/2021	Secretaría de Medio Ambiente
1201	Oficialía Mayor	7,409,542	SAF/SE/DGACyRC/2764/2021	Secretaría de Administración y Finanzas
10D1	Órgano Regulador del Transporte	263,651		Se volvió paraestatal

## Inversiones Financieras Inversiones Financieras a Largo Plazo

Este rubro se desagrega de la siguiente manera:

INVERSIONES FINANCIERAS (CIFRAS A PESOS)	SALDO JUNIO 2022
Inversiones a Largo Plazo	895,801,123
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	25,763,225,612
Participaciones y Aportaciones de Capital	57,722,280,851
TOTAL	84,381,307,586

## **↓** 1.2.1.1 Inversiones a Largo Plazo

Este rubro presenta un importe de \$895,801,123, el cual se desglosa en las siguientes cuentas contables:

INVERSIONES A LARGO PLAZO (CIFRAS A PESOS)	
CONCEPTO	SALDO JUNIO 2022
Erogaciones Recuperables	201,036,937
Erogaciones Recuperables Pt 7612	694,764,186
TOTAL	895,801,123

## Erogaciones Recuperables, por un importe de \$201,036,937:

El saldo pertenece al traspaso de saldos iniciales del ejercicio 2011, misma que no han tenido ningún movimiento en ejercicios posteriores.

### Erogaciones Recuperables Pt 7612, por un importe de \$694,764,186:

Dichas erogaciones se realizan para formar la cantidad mínima requerida de reserva del mes, para el pago de la emisión de certificados bursátiles, del contrato del Fideicomiso Maestro Irrevocable de Administración y Fuente de Pago Número F/838, celebrado entre el Gobierno del Distrito Federal (ahora Ciudad de México) y Deutsche Bank México:

CERTIFICADOS BURSÁTILES				
GDFCB 11 GDFCB 07-2 GDFCB 09 GDFECB 13 GDFECB 14				GDFECB 14
GDFECB 15 GDFECB 15-2 GCDMXCB 16V GCDMXCB 18V CDMXCB 19				

## **1.2.1.3** Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

Este rubro presenta un importe total de \$25,763,225,612, de los cuales \$5,930,315,294 pertenecen al traspaso de saldos iniciales del ejercicio 2011, mismas que no han tenido ningún movimiento en ejercicios posteriores, se desglosa en los siguientes conceptos:

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGO (CIFRAS A PESOS)	OS
CONCEPTO	SALDO DE CARGAS INICIALES
Financiamiento de Administración y Pagos por Obligaciones de Emisión de Bonos	548,048,254
Fondo de Seguridad Pública	1,407,685,661
Fondo Ambiental Público DF	62,864,208
Fideicomiso para el Mejoramiento Vías	1,711,030,228
Sistema Aguas de la Ciudad de México	38,083,172
Fideicomiso Fondo Promoción Financiamiento Transporte	77,500,000
Aportación Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	2,085,103,771
TOTAL	5,930,315,294

Derivado de la tabla que antecede, la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas envió los oficios que a continuación se indican, a las áreas y Unidades Responsables del Gasto descritas en el siguiente cuadro, con la finalidad de obtener información que sirva de base para la conciliación y/o depuración de las cuentas mencionadas:

SOCIEDAD	NOMBRE DE LA URG´S	OFICIO		Cuentas cuestionadas	Respuesta del área responsables o URG
0901	Secretaría de Administración y Finanzas -Dirección General de Administración Financiera	SAF/SE/DGACyRC/3749/ 2021	•	Fideicomiso Fondo Promoción Financiamiento Transporte Aportación Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	
1400	Procuraduría General de Justicia	SAF/SE/DGACyRC/2732/ 2021	•	Fondo de Seguridad Pública	Con oficio 700/597/2021, se informó que no se encontró información relacionada con dicho Fondo.
1101	Secretaría de Seguridad Ciudadana	SAF/SE/DGACyRC/2736/ 2021	•	Fondo de Seguridad Pública	Con oficio SSC/OM/DGF/2529/2021, se informó que derivado de una búsqueda exhaustiva en los archivos que obran en la Dirección General de Finanzas, no se encontraron antecedentes o documentación concerniente a dicha cuenta contable.
0601	Secretaría de Medio Ambiente	SAF/SE/DGACyRC/2733 y 3571/2021	•	Fondo Ambiental Público DF	Con oficio SEDEMA/DGAF-SF/04515/2021, se informó que no fueron localizados antecedentes ni registros respecto de la carga de saldos iniciales en el Sistema SAP-GRP de la Cuenta Contable del Fondo en comento.
1001	Secretaría de Movilidad	SAF/SE/DGACyRC/2734 y 3752/2021	•	Fideicomiso Fondo Promoción y Financiamiento Transporte	
06D3	Sistema de Aguas	SAF/SE/DGACyRC/2735 y 3750/2021	•	Sistema de Aguas de la Ciudad de México	*****

A continuación, se muestran los Recursos destinados a Fideicomisos, Contratos y Mandatos para el ejercicio de las funciones encomendadas en cada rubro:

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS (CIFRAS A PESOS)								
CONCEPTO	NÚMERO DE FIDEICOMISO	NOMBRE DEL FIDEICOMISO	INSTITUCIÓN BANCARIA	SALDO JUNIO 2022				
Fideicomiso Deuda Pública F-109	00 109	BONO 2006	CI BANCO	446,294,556				
Fideicomiso Deuda Pública F-268	00 268	BONO 2005	CI BANCO	355,261,671				
Fideicomiso Deuda Pública F-838	00 838	Contrato de Fideicomiso "Maestro" irrevocable de Administración y Fuente de pago No. 838	DEUSTCHE BANK	15,245,605,737				
Fideicomiso Implementación Sistema de Justicia Penal	2224	Sistema de Justicia Penal	Banobras	45,896,656				
Fondo de Atención de Desastres Naturales	7579-2	FONADEN	SCOTIAKBANK INVERLAT	217,175,484				
Inversión Fideicomiso Programa DF Recursos de Origen Federal				27,654,991				
Otros Fideicomisos	El detalle se presenta en el siguiente cuadro 2,92							
TOTAL				19,832,910,319				

## La cuenta de "Otros Fideicomisos", se integra por los siguientes Fideicomisos:

NOMBRE DEL FIDEICOMISO	FIDUCIARIO	CONCEPTO	UNIDAD RESPONSABLE
F-136 Controladora Vía Rápida Los Poetas, SAPI de CV	Deutsche Bank	Mecanismo para administrar los recursos que la Concesionaria tiene obligación de aportar	Secretaría de Transporte y Vialidad y la Secretaría de Obras y Servicios
F-005 Tribunal Superior de Justicia del Distrito Federal	EverCore	Establecer un mecanismo de inversión para el Fideicomitente. La creación de un mecanismo de inversión a favor del Fondo de Apoyo a la Administración de Justicia en el Distrito Federal (FAAJUDF)	Tribunal Superior de Justicia del Distrito Federal
F-1434 Cemex Metrobús	Deutsche Bank	Crear un mecanismo para administrar la aportación GDF y usar tales recursos como fuente alterna de pago	Secretaría de Obras y Servicios
F-304760 Fideicomiso Irrevocable de Administración y Fuente de Pago HSBC	HSBC	Servir como fuente de pago o garantía (o ambas) de las obligaciones del GDF y/o las Entidades Contratantes, derivadas de los Proyectos	N/A
F-1509 STC PROVETREN, S.A. de C.V.	Deutsche Bank	Mecanismo de pago de las Obligaciones de Pago del Contrato PPS, y la transferencia de los recursos necesarios para la creación de los fondos de reserva requeridos en términos del presente Fideicomiso	Sistema de Transporte Colectiva (STC)
F-1581 CEVASEG, SAPI DE CV	Deutsche Bank	Mecanismo para administrar el Porcentaje Asignado CEVASEG y utilizar tales recursos como fuente alterna de pago de las Obligaciones de Pago del Contrato PPS	Secretaría de Gobierno
F-1588 INFRASEG, SAPI de CV	Deutsche Bank	De acuerdo con lo señalado en la Cláusula 4 del Contrato PPS, a fin de crear un mecanismo para administrar el Porcentaje Asignado INFRASEG y utilizar tales recursos como fuente alterna de pago de las Obligaciones de Pago del Contrato PPS	Secretaría de Gobierno
F-0030 Fondo de Promoción para el Financiamiento del Transporte Público	EverCore	Mecanismo para que el GDF cumpla con ciertas de sus obligaciones derivadas del Convenio de Colaboración	Secretaría de Transportes y Vialidad.
F-1841 Operadora y Mantenedora del Circuito Interior SA de CV	Deutsche Bank	Mecanismo para administrar el Porcentaje Asignado a Operadora y Mantenedora del Circuito Interior S.A. de C.V. (OMCI) y utilizar tales recursos como fuente alterna de pago de las Obligaciones de Pago del Contrato PPS	Secretaría de Obras y Servicios
F-2225 Sistemas Eléctricos Metropolitanos, SAPI DE CV	CI Banco	Crear un mecanismo para administrar el Porcentaje Asignado a Sistemas Eléctricos Metropolitanos, S.A.P.I. de C.V. (SEMSA) y utilizar tales recursos como fuente alterna de pago de las Obligaciones de Pago GDF	Secretaría de Obras y Servicios

## **1.2.1.4** Participaciones y Aportaciones de Capital

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL (CIFRAS A PESOS)							
CONCEPTO	SALDO DE CARGAS INICIALES						
Transferencias p/Gastos de Seguridad Pública	383,045,099						
Transferencias del DF Inversión Física	3,667,122,753						
Aportación Inversiones Financieras	193,946,007						
Aportaciones Inversión Física	53,478,166,992						
TOTAL	57,722,280,851						

Los saldos corresponden a las cargas iniciales realizadas en el ejercicio 2011, sin que posteriormente presenten algún movimiento.

## **BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES**

## 1.2.3 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Este rubro presenta un importe total de \$255,039,561,918 correspondiente al valor de los bienes inmuebles, infraestructura y construcciones de las Unidades Responsables del Gasto, en los cuales se considera la adquisición, adjudicación, expropiación e indemnización y los que se generen por estudios de pre-inversión.

Este rubro presenta movimientos durante el presente periodo y se desagrega de la siguiente manera

1 1 2	0 0
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO (CIFRAS A PESOS)	SALDO JUNIO 2022
Terrenos	3,337,199,844
Viviendas	1,090,423,484
Edificios no Habitacionales	38,104,679,382
Infraestructura	40,961,489,557
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	165,884,215,941
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	2,573,363,149
Otros Bienes Inmuebles	3,088,190,562
TOTAL	255,039,561,918

Del cuadro que antecede, se presenta la siguiente distribución por Unidad Responsable del Gasto:

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO  (CIFRAS A PESOS)								
NOMBRE DE LA URG´S	EDIFICIOS NO			INFRAESTRUC	CONSTR PROC B DOM PUB	CONSTR PROC B PROPIOS	OTROS BIENES INMUEBLES	TOTAL
C5					904,996,455			904,996,455
Secretaría de Gobierno			438,745,586		153,007,143	64,004,768		655,757,496
Alcaldía Álvaro Obregón	2,471,509	2,026,960	321,652,464	343,077,345	4,453,825,887			5,123,054,165
Alcaldía Azcapotzalco			266,239,102	150,447,977	1,848,348,527			2,265,035,606
Alcaldía Benito Juárez		1,205,060	225,432,655	149,991,941	2,016,472,830	2,238,852		2,395,341,338
Alcaldía Coyoacán		7,936,688	611,353,763	466,227,211	2,554,028,023			3,639,545,685
Alcaldía Cuajimalpa			84,753,934	84,813,487	1,954,549,063	22,521,261		2,146,637,745
Alcaldía Cuauhtémoc		51,237,607	205,478,575	162,681,306	2,168,804,797	107,990,751	1,400,000	2,697,593,036
Alcaldía Gustavo A. Madero	40,631,041		931,204,555	399,816,073	5,668,258,456	483,667,530	48,081,699	7,571,659,354
Alcaldía Iztacalco			266,134,934	118,538,164	1,171,564,465	19,608,123		1,575,845,686
Alcaldía Iztapalapa	49,673,626	2,605,929	380,142,827	583,403,241	8,499,914,566	30,453,631		9,546,193,819
Secretaría de Desarrollo Urbano y Vivienda	225,515,221	40,032,810					8,593,247	274,141,278
Autoridad del Espacio Público			332,861,647	332,950,695	1,446,609,001			2,112,421,343
Secretaría de Turismo					19,171			19,171
Secretaría del Medio Ambiente			31,738,618		1,482,317,505	405,515,523		1,919,571,647
Sistema de Aguas de la Ciudad de México	21,652,593			6,929,361,717	16,312,955,571		205,530,301	23,469,500,183
Fondo Ambiental Público			3,778,518	4,995,973	184,436,981			193,211,472
Secretaría de Obras y Servicios	5,490,308		629,910,905	3,772,522,904	71,876,282,435	390,582,601		76,674,789,153
Planta Productora de Mezclas Asfálticas								0
Proyecto Metro del Distrito			219,745,459	1,330,106,368	2,808,591,370			4,358,443,197
Agencia de Gestión Urbana de la Ciudad de México					4,573,521,099	46,400,000		4,619,921,099
Fideicomiso para el Mejoramiento					535,308,860			535,308,860
Secretaría de Inclusión y Bienestar Social	279,547		56,000,000					56,279,547
Secretaría de Administración y Finanzas	1,443,926,002	565,719,400	29,875,263,572	24,742,764,603	20,539,277,421		2,591,383,876	79,758,334,874
Secretaría de Movilidad					173,447			173,447
Órgano Regulador de Transporte	213,733,387				17,522,000			231,255,387

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO (CIFRAS A PESOS)								
NOMBRE DE LA URG´S	TERRENOS	VIVIENDAS	EDIFICIOS NO HABITACIONAL	INFRAESTRUC	CONSTR PROC B DOM PUB	CONSTR PROC B PROPIOS	OTROS BIENES INMUEBLES	TOTAL
Fondo Público de Atención al Ciclista y al Peatón					12,147,464			12,147,464
Secretaría de Seguridad Ciudadana			982,103,707		431,397,913	222,427,657		1,635,929,278
Oficialía Mayor					968,346		137,820,432	138,788,779
Fideicomiso Público				9,008,723	5,136,891			14,145,614
Procuraduría General de Justicia	3,900,000		186,665,263		369,417,591	195,847,900		755,830,754
Fondo de Apoyo a la Procuración de Justicia			989,660					989,660
Fondo de Seguridad Pública					9,344,393			9,344,393
Consejería Jurídica y de Servicios Legales	1,260,091,511	415,279,714				71,480,465	95,381,006	1,842,232,696
Secretaría de Salud	33,963,824				2,773,845			36,737,669
Alcaldía La Magdalena Contreras	12,700,000		164,523,929	327,702,559	2,676,312,319	6,512,579		3,187,751,387
Alcaldía Miguel Hidalgo			230,556,729	128,554,542	2,391,669,186	110,673,830		2,861,454,286
Alcaldía Milpa Alta	20,171,275		305,738,169	50,117,724	1,115,086,742			1,491,113,910
Alcaldía Tláhuac	3,000,000	3,000,000	48,699,876	18,558,175	2,247,525,168	42,453,584		2,363,236,803
Alcaldía Tlalpan		1,379,316	301,508,200	262,686,956	2,726,162,054	346,049,228		3,637,785,754
Alcaldía Venustiano Carranza			716,959,479	328,085,142	687,470,508	4,934,866		1,737,449,995
Alcaldía Xochimilco			273,387,305	265,076,731	2,038,018,447			2,576,482,483
Secretaría del Trabajo y Fomento al Empleo			13,109,952					13,109,952
TOTAL	3,337,199,844	1,090,423,484	38,104,679,382	40,961,489,557	165,884,215,941	2,573,363,149	3,088,190,562	255,039,561,918

## 1.2.4 Bienes Muebles

Este rubro presenta un total de \$56,382,501,806 correspondiente al valor de los bienes muebles, de las Unidades Responsables del Gasto, los cuales son necesarios para el desempeño de sus actividades el cual se desagrega de la siguiente manera:

BIENES MUEBLES (CIFRAS A PESOS)	SALDO JUNIO 2022		
Mobiliario y Equipo de Administración	7,362,456,145		
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	2,181,562,770		
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	5,512,665,736		
Vehículos y Equipo de Transporte	13,278,531,406		
Equipo de Defensa y Seguridad	10,875,460,091		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	16,763,212,350		
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	144,270,991		
Activos Biológicos	264,342,318		
TOTAL	56,382,501,806		

Del cuadro que antecede, se presenta la siguiente distribución por Unidad Responsable del Gasto:

	BIENES MUEBLES								
				(CIFRAS A PESC	OS)				
NOMBRE DE LA URG´S	MOB Y EQU DE ADMON	MOB Y EQU EDU Y REC	EQUI E INST MÉDICO	VEHÍC Y EQ TRANSPORTE	EQU DE DEFEN Y SEGURIDAD	MAQ, OTROS EQU Y HERR	COLE DE OBR ART Y OB VAL	ACTIVOS BIOLÓGICOS	TOTAL
Jefatura de Gobierno	16,407,016	2,185,956		4,070,822		1,703,397	116,838		24,484,030
Centro de Comando, Control, Cómputo, Comunicaciones y Contacto Ciudadano C5	823,832,504	108,298,585	227,439	2,879,014	9,256,518,607	837,556,785	6,325		11,029,319,258
Autoridad de la Zona Patrimonio Mundial Natural y Cultura de la Humanidad en Xochimilco, Tláhuac y Milpa Alta	2,886,931	189,489		3,727,720		4,238,136			11,042,277
Agencia Digital de Innovación Pública CDMX	65,201,937	2,033,913	241,303	468,635		4,213,057	600		72,159,445

NOMBRE DE LA URG 'S   MOB Y EQU   MOB Y EQU   EDU Y REC   EQU I E INST   Y SEGURIDAD   EQU Y HERR   ART Y OB VAL   BIOLÓGIC   Secretaría de Gobierno   458,759,408   110,243,296   14,696,656   214,018,808   40,719,711   316,559,659   21,873   3,673,     Alcaldía Álvaro Obregón   156,022,519   83,697,665   35,194,309   470,542,996   15,886,351   190,473,272   1,144,374   885,     Alcaldía Azcapotzalco   59,748,335   62,268,115   2,418,977   445,674,698   90,810   150,624,782   901,189   208,     Alcaldía Benito Juárez   176,092,819   204,488,595   21,806,972   374,761,198   458.58   98,656,619   529,974	95 1,158,692,807 75 953,846,762 50 721,935,256 876,336,636 868,322,444
Secretaría de Gobierno         458,759,408         110,243,296         14,696,656         214,018,808         40,719,711         316,559,659         21,873         3,673,           Alcaldía Álvaro Obregón         156,022,519         83,697,665         35,194,309         470,542,996         15,886,351         190,473,272         1,144,374         885,           Alcaldía Azcapotzalco         59,748,335         62,268,115         2,418,977         445,674,698         90,810         150,624,782         901,189         208,           Alcaldía Benito Juárez         176,092,819         204,488,595         21,806,972         374,761,198         458.58         98,656,619         529,974	75 953,846,762 50 721,935,256 876,336,636 868,322,444 00 384,966,818 833,743,386
Alcaldía Azcapotzalco 59,748,335 62,268,115 2,418,977 445,674,698 90,810 150,624,782 901,189 208, Alcaldía Benito Juárez 176,092,819 204,488,595 21,806,972 374,761,198 458.58 98,656,619 529,974	721,935,256 876,336,636 868,322,444 00 384,966,818 833,743,386
Alcaldía Benito Juárez 176,092,819 204,488,595 21,806,972 374,761,198 458.58 98,656,619 529,974	876,336,636 868,322,444 00 384,966,818 833,743,386
	868,322,444 00 384,966,818 833,743,386
	384,966,818 833,743,386
Alcaldía Coyoacán 252,762,207 25,065,209 13,502,104 442,803,608 134,184,315 5,000	833,743,386
Alcaldía Cuajimalpa 84,900,099 20,594,661 5,171,501 212,867,690 2,648,280 58,743,930 156.86 40,	
Alcaldía Cuauhtémoc 108,815,778 44,751,042 12,089,750 503,276,728 10,739 163,757,032 1,042,318	1,183,683,496
Alcaldía Gustavo A. Madero 246,889,295 67,583,346 41,264,207 611,749,628 147,730 215,700,186 349,104	
Alcaldía Iztacalco 155,726,239 68,317,041 16,222,640 280,806,825 1,444,020 120,942,185 391,922 55,	643,906,073
Alcaldía Iztapalapa 271,235,952 168,344,610 27,022,803 1,075,469,389 396,486,839 10,059,932	1,948,619,525
Comisión de Búsqueda de Personas de la CDMX 2,429,639 557,965 818,985 4,131,400 1,072,157	9,010,147
Autoridad del Centro Histórico 5,822,643 426,153 1,983,932 14,927,314 632,500	23,792,543
Secretaría Ejecutiva del Mecanismo de Seguimiento y Evaluación del Programa de Derechos Humanos del Distrito Federal	1,525,531
Secretaría de Desarrollo Urbano y Vivienda         29,310,872         393,329         33,671         5,105,578         4,841,599         70,000	39,755,049
Autoridad del Espacio Público  84,716  12,982	97,698
Secretaría de Desarrollo         14,094,018         216,169         560         4,641,371         2,155,169         312	21,107,598
Secretaría de Turismo         8,296,546         3,053,667         2,097,735         1,187,209	14,635,156
Secretaría del Medio         138,641,927         201,033,087         27,772,590         440,852,807         4,408         287,882,574         10,945,615         251,540,	1,358,673,357
Sistema de Aguas de la Ciudad de México 256,360,377 28,926,054 169,325,921 855,325,166 738,951 8,502,793,009 739,293	9,814,208,771
Agencia de Atención Animal 966,320 91,923 329,994 2,717,844 10,000	4,116,081
Secretaría de Obras y Servicios         65,460,391         2,050,985         10,131,973         788,711,939         1,358,969,289         98,846	2,225,423,424
Planta Productora de Mezclas Asfálticas 6,998,924 127,544 433,447 41,644,921 434,688,001	483,892,837
Secretaría de Inclusión y Bienestar Social         197,611,296         9,125,797         61,680,695         88,276,483         44,080.00         75,820,315         307,450	432,866,116
Secretaría de Administración y Finanzas         284,206,228         10,880,272         539,925         34,605,109         67,018,249         466,238	397,716,021
Secretaría de Movilidad         117,606,247         20,119,342         285,810         135,811,171         11,998,194         3,000	285,823,764
Órgano Regulador de Transporte         6,883,115         14,677,926         15,058         4,863,799         2,728,589	29,168,487
Fideicomiso p/ Fondo/ Promoc/Financ/ Transporte Público  15,821,507	15,821,507
Secretaría de Seguridad         748,838,446         191,945,222         32,061,389         3,020,973,708         1,498,033,058         2,143,941,638         3,091,704         7,325,	7,646,210,666
Universidad de la Policía de la CDMX 11,260,354 1,018,813 29,100 236,500	12,544,767
Policía Auxiliar         34,806,706         210,227         19,040         76,331,604         31,458,655         31,649,739	174,475,971
Policía Bancaria e Industrial         27,356,745         1,492,313         2,002,736         68,672,058         26,951,544         23,582,007         665,000         593,	48 151,316,351
Oficialía Mayor -3,910 -366.25 0 0 0 1,561	-2,715
Secretaría de la Contraloría   General de la Ciudad de   56,393,708   1,448,605   132,760   21,206,286   6,886,743   México   6,886,743	86,068,102
Consejería Jurídica y de Servicios Legales 383,281,283 4,408,324 725,806 18,334,155 33,877,448 311,635	440,938,651
Secretaría de Salud 537,776,267 170,009,122 4,854,482,626 461,800,222 27,404 172,887,900 8,840	6,196,992,382
Agencia de Protección 5,896,624 749,904 703,465 4,414,081 11,999 224,035 180,530 Sanitaria	12,180,639
Alcaldía La Magdalena 70,278,304 43,063,548 20,821,783 318,777,020 213,720 73,711,028 2,599,614 Contreras	529,465,017
Alcaldía Miguel Hidalgo 136,751,472 123,786,214 13,529,367 431,914,275 5,812 70,092,225 198,814 19,	776,297,980
Alcaldía Milpa Alta 85,672,057 27,574,025 29,422,451 192,688,673 72,803,410 40	408,160,657
Alcaldía Tláhuac 85,886,624 31,545,939 10,937,594 238,894,190 136,171,982 5,686,284	509,122,613

BIENES MUEBLES (CIFRAS A PESOS)									
NOMBRE DE LA URG 'S	MOB Y EQU DE ADMON	MOB Y EQU EDU Y REC	EQUI E INST MÉDICO	VEHÍC Y EQ TRANSPORTE	EQU DE DEFEN Y SEGURIDAD	MAQ, OTROS EQU Y HERR	COLE DE OBR ART Y OB VAL	ACTIVOS BIOLÓGICOS	TOTAL
Alcaldía Tlalpan	144,694,936	32,003,628	4,475,108	469,482,217	229,767	102,137,608	5,309,587		758,332,853
Alcaldía Venustiano Carranza	67,723,340	64,757,292	3,672,203	395,804,716		84,605,636	12,154,488		628,717,676
Alcaldía Xochimilco	79,405,696	15,918,196	4,918,284	376,606,403	114,196	147,069,271	159,302		624,191,348
Secretaría de Cultura	98,737,808	127,461,430	290,643	23,675,541		64,863,536	83,037,246		398,066,204
Sistema Público de Radio Difusión	28,059,449	25,951,063	9,974	2,909,889		13,462,102			70,392,477
Fideicomiso Museo Arte Popular Mexicano	4,980,609	735,658	6,923	391,924		2,445,402	2,509,609		11,070,125
Fideicomiso Museo del Estanquillo	113,200	149,423				2,473	161,000		426,096
Secretaría del Trabajo y Fomento al Empleo	47,094,701	934,058	18,401	12,299,271		1,306,095	6,328		61,658,854
Secretaría de Gestión Integral de Riesgo y Protección Civil	36,844,972	4,166,747	3,274,877	50,418,510	159,790	12,150,831			107,015,726
Secretaría de Pueblos y Barrios Originarios y Comunidades Indígenas Residentes	27,776,031	5,990,018	614,778	2,693,423		6,451,169	344,789		43,870,208
Secretaría de Educación, Ciencia, Tecnología e Innovación	503,655,290	37,408,780	6,288,796	29,908,395		91,009,153	11,760		668,282,173
Universidad de la Salud	26,936,358	3,265,645	21,476,787	169,500		3,298,197			55,146,487
Instituto de Estudios Superiores Rosario Castellanos	33,752,203	3,428,131	40,905,389	311,617		5,731,522			84,128,862
Fideicomiso Educación Garantizada	21,812,198	465,713		3,331,585		1,809,371			27,418,868
Secretaria de Mujeres	25,434,475	1,815,736	615,667	2,635,126		819,466			31,320,470
TOTAL	7,362,456,145	2,181,562,770	5,512,665,736	13,278,531,406	10,875,460,091	16,763,212,350	144,270,991	264,342,318	56,382,501,806

Cabe mencionar que este rubro es conciliado de manera anual con cada una de las Unidades Responsables del Gasto, dentro de las cuales se han detectado diferencias en la clasificación de los bienes, bajas y altas pendientes, por lo cual el proceso de conciliación y depuración se lleva a cabo de manera constante.

## 1.2.5 Activos Intangibles

Este rubro presenta un total de \$697,784,930 el cual se desagrega de la siguiente manera:

ACTIVOS INTANGIBLES (CIFRAS A PESOS)	SALDO JUNIO 2022
Software	554,937,537
Licencias	127,563,457
Otros Activos Intangibles	15,283,935
TOTAL	697,784,930

A continuación se muestra la distribución por Unidad Responsable del Gasto:

ACTIVOS INTANGIBLES, DESGLOSADO POR UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO (CIFRAS A PESOS)				
NOMBRE DE LA URG 'S	SOFTWARE	LICENCIAS	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	TOTAL
Centro de Comando, Control, Cómputo, Comunicaciones y Contacto Ciudadano C5	267,624,707	3,627,709		271,252,416
Autoridad de la Zona Patrimonio Mundial Natural y Cultura de la Humanidad en Xochimilco, Tláhuac y Milpa Alta	257,235	198,000		455,235
Agencia Digital de Innovación Pública CDMX	6,548,683	15,169,445		21,718,128
Secretaría de Gobierno	6,051,493			6,051,493
Alcaldía Álvaro Obregón	15,365,278			15,365,278
Alcaldía Azcapotzalco	8,121,907	309,607		8,431,514
Alcaldía Benito Juárez	19,329,455			19,329,455
Alcaldía Coyoacán	6,233,454			6,233,454

ACTIVOS INTANGIBLES, DESGLOSADO POR UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO (CIFRAS A PESOS)				
NOMBRE DE LA URG 'S	SOFTWARE	LICENCIAS	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	TOTAL
Alcaldía Cuauhtémoc	9,616,197	9,418,179		19,034,376
Alcaldía Gustavo A. Madero		447,644		447,644
Alcaldía Iztacalco	2,446,469			2,446,469
Alcaldía Iztapalapa	6,485,098			6,485,098
Comisión de Búsqueda de Personas de la CDMX	3,450,957			3,450,957
Autoridad del Centro Histórico	465,982			465,982
Secretaría Ejecutiva del Mecanismo de Seguimiento y Evaluación del Programa de Derechos Humanos del DF	312,365			312,365
Secretaría de Desarrollo Urbano y Vivienda	3,694,045	81,400		3,775,445
Autoridad del Espacio Público	27,608			27,608
Secretaría de Turismo	326,194			326,194
Secretaría del Medio Ambiente	2,926,918			2,926,918
Sistema de Aguas de la Ciudad de México	12,885,296	1,801,019	100	14,686,415
Agencia Resiliencia CDMX	137,808			137,808
Agencia de Atención Animal de la CDMX	25,305			25,305
Secretaría de Obras y Servicios	4,471,648	1,375,150	15,283,835	21,130,633
Secretaría de Inclusión y Bienestar Social	101,616			101,616
Secretaría de Administración y Finanzas	11,073,036	921,097		11,994,133
Secretaría de Movilidad	5,542,852	3,781,979		9,324,831
Órgano Regulador de Transporte	407,392			407,392
Secretaría de Seguridad Ciudadana	76,900,862	81,589,167		158,490,029
Policía Auxiliar	2,667,460			2,667,460
Policía Bancaria e Industrial	3,483,506			3,483,506
Secretaría de la Contraloría General de la Ciudad de México	5,028,781	1,369,210		6,397,991
Consejería Jurídica y de Servicios Legales	5,246,504	694,590		5,941,094
Secretaría de Salud	7,292,995			7,292,995
Agencia de Protección Sanitaria	471,528			471,528
Alcaldía La Magdalena Contreras	7,216,719			7,216,719
Alcaldía Miguel Hidalgo	5,833,442			5,833,442
Alcaldía Milpa Alta	4,208,444	700,572		4,909,016
Alcaldía Tláhuac	845,585	599,996		1,445,581
Alcaldía Tlalpan	3,036,716	312,423		3,349,139
Alcaldía Venustiano Carranza	4,918,505			4,918,505
Alcaldía Xochimilco	3,960,527			3,960,527
Secretaría de Cultura	1,436,179			1,436,179
Sistema Público de Radio Difusión	25,041			25,041
Fideicomiso Museo Arte Popular Mexicano	733,590			733,590
Secretaría del Trabajo y Fomento al Empleo	8,311,023			8,311,023
Secretaría de Gestión Integral de Riesgo y Protección Civil	7,994,161	5,166,270		13,160,431
Secretaría de Educación, Ciencia, Tecnología e Innovación	4,616,820			4,616,820
Universidad de la Salud	3,927,210			3,927,210
Instituto de Estudios Superiores Rosario Castellanos	898,682			898,682
Fideicomiso Educación Garantizada	104,319			104,319
Secretaria de Mujeres	1,849,940			1,849,940
TOTAL	554,937,537	127,563,457	15,283,935	697,784,930

Cabe mencionar que este rubro es conciliado de manera anual con cada una de las Unidades Responsables del Gasto, dentro de las cuales se han detectado diferencias en la clasificación de los bienes, bajas y altas pendientes, por lo cual, aunque se generaron movimientos durante el periodo, el proceso de conciliación y depuración se lleva a cabo de manera constante.

Así mismo, con la finalidad de dar de baja los softwares, que regularmente las Unidades Responsables del Gasto adquieren con una vigencia de un año, la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas emitió la Circular SAF/SE/DGACyRC/003/2022, para que las URG´s, realicen lo propio ante la Dirección de Bienes Instrumentales.

## 1.2.7 Activos Diferidos

Este rubro presenta un total de \$26,844,567,932, correspondiente a la cuenta de Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos, sin embargo, \$6,192,863,107, pertenece al traspaso de saldos iniciales del ejercicio 2011, misma que no han tenido ningún movimiento en ejercicios posteriores, como a continuación se muestra:

ACTIVOS DIFERIDOS (CIFRAS A PESOS)	
CONCEPTO	SALDO DE CARGAS INICIALES
Estudio y Evaluación de Proyectos Productivos 6311	4,307,890
Estudio y Evaluación de Proyectos Productivos 1250160011	12,768,587
Ejecución de Proyectos Productivos No Incluidos	655,962,087
Estudios de Pre inversión	117,505,910
Estudios de Pre inversión 01	3,488,463,414
Estudios de Pre inversión Ant 09	1,913,855,219
TOTAL	6,192,863,107

El importe restante de \$20,651,704,825 pertenece al concepto de "Ejecución de Proyectos Productivos No Incluidos", el cual tiene movimientos en las siguientes sociedades:

EJECUCIÓN DE PROYECTOS PRODUCTIVOS NO INCLUIDOS (1271130000) (CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO SALDO JUNIO 2022		
Secretaría de Gobierno	3,893,753,285	
Secretaría de Obras y Servicios	15,277,191,680	
Agencia de Gestión Urbana de la CDMX	1,480,759,860	
TOTAL	20,651,704,825	

Sobre los citados saldos se ha informado lo siguiente:

#### **♣** Secretaría de Gobierno

La Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas envió el oficio SAF/SE/DGACyRC/2020/2021 a la Secretaría de Gobierno, solicitando se informe sobre los proyectos a que corresponden dichos saldos, así como el estatus que guardan y si dichos proyectos corresponden a un obra ejecutada, a fin de capitalizarlos o enviarlos al gasto; por lo que mediante oficio número SG/DGAyF/992/2021 la Secretaría de Gobierno indicó que dichos saldos pertenecen a PPS denominados "Servicio de la Infraestructura Penitenciaria" consistentes para la creación de dos Centros Varoniles de Seguridad Penitenciaria en el perímetro externo del Reclusorio Varonil Norte de la Ciudad de México, así mismo informa que dichos proyectos están vigentes debido a que tienen una vigencia del 2014 a 2025.

#### **♣** Secretaría de Obras y Servicios

La Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas envió el oficio SAF/SE/DGACyRC/3753/2021 a la Secretaría de Obras y Servicios, solicitando se informe sobre los proyectos de Agencia de Gestión Urbana a que corresponden dichos saldos, así como el estatus que guardan y si dichos

proyectos corresponden a un obra ejecutada, a fin de capitalizarlos o enviarlos al gasto, por lo que mediante oficio CDMX/SOBSE/DGAF/06-01-22/003, la SOBSE indicó que una vez realizada la revisión de las CLC en el (SAP-GRP), en específico de la cuenta 1271130000 "Ejecución de Proyectos Productivos", se observa que los saldos son correctos, ascienden a las cantidades referidas en el anexo al oficio y corresponden con los datos registrados.

## **♣** Agencia de Gestión Urbana (SOBSE)

La Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas envió el oficio SAF/SE/DGACyRC/2026/2021 a la Secretaría de Obras y Servicios, solicitando se informe sobre los proyectos de la extinta Agencia de Gestión Urbana a los que corresponden dichos saldos, así como el estatus que guardan y si dichos proyectos corresponden a un obra ejecutada, a fin de capitalizarlos o enviarlos al gasto, por lo que mediante oficio CDMX/SOBSE/DGAF/06-01-22/004, la SOBSE indicó que una vez realizada la revisión de las CLC en el (SAP-GRP), en específico de la cuenta 1271130000 "Ejecución de Proyectos Productivos", se observa que los saldos son correctos, ascienden a las cantidades referidas en el anexo al oficio y corresponden con los datos registrados.

## **Estimaciones y Deterioros**

Derivado del dictamen técnico, emitido por la Dirección de Contabilidad, del 15 de enero de 2013, en el cual se define que los activos fijos del Poder Ejecutivo de la Ciudad de México tienen una vida útil indefinida y de acuerdo con las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, el Poder ejecutivo no realiza depreciación a sus Bienes Muebles.

## **Otros Activos**

## -Otros Activos Circulantes

Este rubro se desglosa de la siguiente manera:

OTROS ACTIVOS CIRCULANTES (CIFRAS A PESOS)	SALDO JUNIO 2022
Adquisición con Fondos de Terceros	276,356,388
TOTAL	276,356,388

#### > 1.1.9.4 Adquisición con Fondos de Terceros

Este rubro presenta un importe total de \$276,356,388, el cual corresponde a los donativos en especie que le realizaron a las Unidades Responsables del Gasto y por lo que se solicitó CFDI; por lo que a fin de identificarlos y llevar a cabo el proceso adecuado para su registro, a continuación se muestran los importes reportados tanto en Bienes de Consumo (Capítulo 2000), Bienes de Activo Fijo (Capítulo 5000), Obra (Capítulo 6000), y Dación en pago, los cuales están pendientes de que las Unidades realicen su registro mediante CLC´s sin salida de Efectivo a fin de reflejar la paridad Ingreso-Gasto.

ADQUISICIÓN CON FONDOS DE TERCEROS (CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	SALDO JUNIO 2022	
Donativos en Especie (Consumibles)	84,133,424	
Donativos en Especie (Activo Fijo)	128,734,216	
Donativos en Especie (Obra)	43,539,947	
Dación en pago	19,948,801	
TOTAL	276,356,388	

Al cierre del segundo trimestre del ejercicio 2022, las unidades pendientes del registro de sus donativos en especie y dación de pago son:

DONATIVOS EN ESPECIE (CONSUMIBLES)			IMPORTE TOTAL	
SOCIEDAD	NOMBRE DE LA URG´S	DONATIVOS 2020	DONATIVOS 2021	POR URG
0801	Secretaría de Inclusión y Bienestar Social		1,440,845.00	1,440,845.00
08PF	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia		526,207.50	526,207.50
10PT	Red de Transporte de Pasajeros		72,018.47	72,018.47
2601	Secretaría de Salud	56,198,261.71	25,896,091.00	82,094,352.71
	TOTAL		27,935,161.97	84,133,423.68

DONATIVOS EN ESPECIE (ACTIVO FIJO)			IMPORTE TOTAL	
SOCIEDAD	NOMBRE DE LA URG´S	DONATIVOS 2020	DONATIVOS 2021	POR URG
2601	Secretaría de Salud	11,422,387.90	113,066,940.35	124,489,328.25
26PP	Servicios de Salud Pública		3,500,000.00	3,500,000.00
3401	Secretaría de Gestión Integral de Riesgos y Protección Civil		744,888.01	744,888.01
	TOTAL	11,422,387.90	117,311,828.36	128,734,216.26

DONATIVOS EN ESPECIE (OBRA)			IMPORTE TOTAL POR
SOCIEDAD	SOCIEDAD NOMBRE DE LA URG 'S DONATIVOS 2021		URG
26PP Servicios de Salud Pública 43,539,947		43,539,947.00	43,539,947.00
TOTAL		43,539,947.00	43,539,947.00

DONACIÓN EN PAGO			IMPORTE TOTAL POR	
SOCIEDAD	SOCIEDAD NOMBRE DE LA URG 'S DACIÓN 2022		URG	
3100	Secretaría de Cultura	19,948,800.80	19,948,800.80	
TOTAL		19,948,800.80	19,948,800.80	

## **Pasivo**

## **Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

Este rubro se desagrega de la siguiente manera:

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)	SALDO JUNIO 2021
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	5,099,582,874
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	396,997,059
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	4,941,555,824
Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	(356,328,010)
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	5,668,810,633
TOTAL	15,750,618,380

## > 2.1.1.2 Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Este rubro representa un importe total de \$5,099,582,874 el cual se compone de las obligaciones de pago efectuadas con Proveedores Nacionales en un plazo menor o igual a doce meses.

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)	
СОМСЕРТО	SALDO JUNIO 2022
Proveedores 2112100001	5,099,582,874
TOTAL	5,099,582,874

Este saldo esta integrado por un importe \$270,306,227, pertenecen al traspaso de saldos iniciales del ejercicio 2010 y 2011, mismos que no han tenido ningún movimiento en ejercicios posteriores, con un saldo contrario a su naturaleza debido a que se realizó la cancelación de registros sin haber generado previamente el pasivo; así mismo de los registros que se tienen del ejercicio 2012 al 2021, se esta trabajando con la Secretaría de Administración y Finanzas para cancelar los registros de las CLC´s de operaciones ajenas que fueron rechazadas por la DGAF y de las cuales no se generó el documento de cancelación correspondiente, así mismo, con las demás unidades ejecutoras del gasto se esta conciliando para identificar que CLC´s pagaron y no han solicitado la cancelación del pasivo correspondiente.

## > 2.1.1.3 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo

Este rubro presenta un importe total de \$396,997,059 resultado de las obligaciones de pago efectuadas con Contratistas Nacionales en un plazo menor o igual a doce meses.

A continuación, se muestran los saldos por Unidad Responsable del Gasto (URG):

	CONTRATISTAS NACIONALES (CIFRAS A PESOS)							
SOCIEDAD	DENOMINACIÓN	2019	2021	2022	SALDO JUNIO 2022			
02D1	Alcaldía Álvaro Obregón			2,676,487	2,676,487			
02D2	Alcaldía Azcapotzalco			10,942,410	10,942,410			
02D3	Alcaldía Benito Juárez			174,344	174,344			
02D4	Alcaldía Coyoacán			1,720,122	1,720,122			
02D7	Alcaldía Gustavo A. Madero			10,852,623	10,852,623			
02D9	Alcaldía Iztapalapa			203,659	203,659			
06D3	Sistema de Aguas			2,197,272	2,197,272			
0701	Secretaría de Obras y Servicios	83,204		338,487,874	338,571,078			
0901	Secretaría de Administración y Finanzas			3,421,796	3,421,796			
2D10	Alcaldía la Magdalena Contreras			2,242,919	2,242,919			
2D14	Alcaldía Tlalpan		6,413		6,413			

	CONTRATISTAS NACIONALES (CIFRAS A PESOS)							
SOCIEDAD	SOCIEDAD DENOMINACIÓN 2019 2021 2022 SALDO JUNIO 2022							
2D15	Alcaldía Venustiano Carranza			17,893,330	17,893,330			
2D16	Alcaldía Xochimilco			6,094,606	6,094,606			
	TOTAL	83,204	6,413	396,907,442	396,997,059			

El saldo \$83,204 de la Secretaría de Obras y Servicios correspondiente a un procedimiento de Operaciones Ajenas sin salida de efectivo del ejercicio 2019, por lo que se ha mantenido comunicación con la unidad para finalizarlo.

El saldo \$6,413 de la Alcaldía Tlalpan correspondiente al ejercicio 2021 de una Cuenta por Liquidar Certificada sin salida de efectivo por compensar. Se comunicará a la unidad para que solicite la cancelación del pasivo correspondiente.

Los saldos correspondientes al ejercicio 2022, se refieren a CLC´s pendientes por compensar, con y sin salida de efectivo.

## > 2.1.1.7 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo

Este rubro presenta un importe total de \$4,941,555,824, de los cuales -\$501,432,146, pertenecen al traspaso de saldos iniciales del ejercicio 2011, mismas que no han tenido ningún movimiento en ejercicios posteriores, como se detalla en la tabla siguiente:

	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)				
CUENTA DE MAYOR	CONCEPTO	CARGAS DE SALDOS INICIALES			
2117100065	Reten ISR 10% Honorarios	50,489			
2117100070	Reten ISR 10% Honorarios	5,800			
2117100190	Adeudos ISSSTE Según Convenio	331,940,741			
2117100195	Hacienda Federal Ley de Coordinación	(547,443,029)			
2117100198	Anticipos a Entidades Federativas y Municipales	(326,378,729)			
2117101404	Multas Administrativas	26,023,692			
2117103300	Por Infracciones a La Ley Del Trabajo	(3,634,666)			
2117103302	Por Infracciones a La Ley De Estadística	3,708,843			
2117103303	Infracciones al Reglamento del DF	(44,212)			
2117103304	Las Impuestas Dirección General Crédito Público	45,114			
2117103306	Las Impuestas x la Secretaría De Salud	(110,755)			
2117103307	Las Impuestas por la Secretaría de Economía	21,648			
2117103308	Impuestas x la Procuración Federal del Consumidor	(2,673,033)			
2117103309	Otras	1,972,810			
2117103310	Infracción a la Ley Federal Competencia Económica	800,341			
2117103311	Impuestos por la Procuración Federal de Protección Ambiental	(384,889)			
2117103312	Impuestas por la Secretaría de Marina	459,364			
2117103313	Cam Ejercicio	29,066			
2117109300	Beneficio Social del Ejercicio	3,778,822			
2117109401	X Órdenes Judiciales	10,400,438			
	TOTALES	(501,432,146)			

El importe de \$5,442,987,970 corresponde a los siguientes conceptos:

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)				
CONCEPTO	SALDO JUNIO 2022			
Impuesto Sobre la Renta (ISR)	336,248,658			
IVA Trasladado	2,716,458,446			
Descuentos y Percepciones a Favor de Terceros	2,390,280,866			
TOTALES	5,442,987,970			

## > 2.1.1.8 Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo

Este rubro tiene un importe de - \$ 356,328,010, que representa las devoluciones de la ley de ingresos por pagar de acuerdo con la siguiente distribución:

DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)				
CONCEPTO	SALDO JUNIO 2022			
Ingresos de Gestión	1,863,569			
Reintegros	(351,064,947)			
Sobrantes Tarjetas de Crédito	57,987,293			
Otros Reintegros	(65,113,925)			
TOTAL	(356,328,010)			

	SALDOS POR AÑO DE DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)											
CONCEPTO	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	TOTAL ACUMULADO
Ingresos de Gestión	(14,656)	(1,770)	2,727,656	(1,010,335)	3,164,821	619,468	588,907	(3,944,103)	(95,465)	185,232	(356,185)	1,863,569
Reintegros	161,074,711	1,937,167,420	(1,422,551,757)	(675,690,375)	730,605,859	(730,605,859)	1,964,467,508	(1,380,233,971)	(300,529,700)	786,769,358	(1,421,538,142)	(351,064,947)
Sobrantes Tarjetas de Crédito	2,228,970	2,539,239	67,425,293	1,672,892	3,061,682	6,538,538	15,204,824	14,101,398	11,073,146	(69,090,472)	3,231,783	57,987,293
Otros Reintegros	0	0	0	310,477,884	(310,477,884)	1,964,033,760	(2,029,147,685)	0	0	0	0	(65,113,925)
TOTALES	163,289,025	1,939,704,890	(1,352,398,808)	(364,549,934)	426,354,478	1,240,585,907	(48,886,446)	(1,370,076,676)	(289,552,020)	717,864,118	(1,418,662,545)	(356,328,010)

## > 2.1.1.9 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Este rubro tiene un importe de \$ 5,668,810,633 conformado por dos cuentas contables, de las cuales una pertenece a la carga de saldos iniciales por un importe de \$14,074,434, y la otra está en proceso de depuración derivado a que ha mantenido saldos desde el ejercicio 2018, como se muestra en los siguientes cuadros:

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO						
(CIFRAS A PESOS)						
CONCEPTO	SALDOS	SALDO	IMPORTE			
CONCELLO	INICIALES	JUNIO 2022	TOTAL			
Acreedores Diversos	14,074,434		14,074,434			
Anticipo de Participaciones		3,572,871,375	5,654,736,199			
TOTAL	14,074,434	3,572,871,375	5,668,810,633			

SALDOS POR AÑO DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)								
CONCEPTO 2011 2018 2019 2020 2021 2022 TOTAL ACUMULADO								
Acreedores Diversos 2120500001	14,074,434						14,074,434	
Anticipo de Participaciones		838,619,358	90,949,217	(91,283,530)	1,243,579,779	3,572,871,375	5,654,736,199	
TOTALES	14,074,434	838,619,358	90,949,217	(91,283,530)	1,243,579,779	3,572,871,375	5,668,810,633	

## Pasivos Diferidos a Corto Plazo

Este rubro se desagrega de la siguiente manera:

PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)	SALDO JUNIO 2022
Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	(1,236,145,500)
TOTAL	(1,236,145,500)

#### > 2.1.5.9 Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo

Este rubro representa un importe total de -\$1,236,145,500 el cual se desglosa en las siguientes unidades:

por to total ac \$2,200,2 10,000 cl ca	ar se a cogresa err ras			
OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)				
CONCEPTO	SALDO A JUNIO 2022			
Sistema de Aguas de la Ciudad de México	(46,601,244)			
Secretaría de Obras y Servicios	(1,189,544,256)			
TOTAL	(1,236,145,500)			

AÑO	SISTEMA DE AGUAS	SECRETARÍA DE OBRAS Y SERVICIOS	SALDO A JUNIO 2022
2011	(46,601,244)	(1,062,208,554)	(1,108,809,798)
2022	-	(127,335,702)	(127,335,702)
TOTAL	(46,601,244)	(1,189,544,256)	(1,236,145,500)

El saldo \$1,108,809,798 corresponde a cargas iniciales del ejercicio 2011 de las unidades; Sistema de Aguas de la Ciudad de México y a la Secretaría de Obras y Servicios.

El saldo \$127,335,702 corresponde a registros provisionales tipo Contratos de 9 CLC´s con salida de efectivo por \$127,335,702 procedimiento que culmina la Dirección General de Administración Financiera.

## Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo

Este rubro se desglosa de la siguiente manera:

FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)	SALDO JUNIO 2022
Fondos en Administración a Corto Plazo	9,453,026
Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	79,417,545
TOTAL	88,870,571

#### > 2.1.6.2 Fondos en Administración a Corto Plazo

Este rubro presenta un importe total de \$9,453,026 el cual es conformado de la siguiente manera:

FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)	
CONCEPTO	SALDO A JUNIO 2022
Fondo Metropolitano	9,453,026
TOTAL	9,453,026

Así mismo hacen de conocimiento que se sigue depurando la cuenta 2162110000 Fondo Metropolitano.

## 2.1.6.5 Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo

Este rubro presenta un importe total de \$79,417,545 de los cuales \$48,642,174, pertenecen al traspaso de saldos iniciales del ejercicio 2011, mismas que no han tenido ningún movimiento en ejercicios posteriores, y representan los fondos de terceros recibidos para su administración, consistente en el registro de los billetes de depósitos y fianzas entregados como garantía, los cuales están integrados de la siguiente manera:

OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)		
CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO DE CARGOS INICIALES
2165110000	Certificados Nacional Financiera SA	51,029,076
2165120000	Por Daño de Bienes Propiedad del GDF	5,576,271
2165140000	Fondo de Apoyo a Víctimas del Delito	351,357
2165150000	Fondo Apoyo a Procuración de Justicia D.F.	(8,314,530)
TOTAL		48,642,174

El importe restante de \$30,775,372 corresponde al Fondo Administración Justicia del D.F., que mediante oficio SAF/DGAF/DOIF/0092/2022, la Dirección de Operación e Inversión de Fondos informa que el saldo se integra por la carga de saldo inicial de 2011 por \$30,607,690 y \$514,964 a favor del Fideicomiso de Administración de Justicia del mes de diciembre de 2021, realizando a la fecha la depuración y aplicación de pagos para la disminución del saldo.

OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)	
CONCEPTO	SALDO A JUNIO 2022
Fondo Administración Justicia D.F.	30,775,372
TOTAL	30,775,372

## **Provisiones a Corto Plazo**

Este rubro se desglosa de la siguiente manera:

PROVISIONES A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)	SALDO JUNIO 2022
Otras Provisiones a Corto Plazo	161,281,705
TOTAL	161,281,705

## > 2.1.7.9 Otras Provisiones a Corto Plazo

Este rubro tiene un importe de \$ 161,281,705 en el que se registran las clc´s correspondientes al pasivo que las unidades responsables del gasto solicitan posteriores al 31 de diciembre y representa los adeudos pendientes de pago que tiene el gobierno, como a continuación se detalla:

URG	Unidad	2018	2022	TOTAL
06D3	Sistema de Aguas de la Ciudad de México	1,607,119	3,044,811	4,651,930
0701	Secretaría de Obras y Servicios		12,498,772	12,498,772
07D4	Agencia de Gestión Urbana de la CDMX	139,753,791	0	139,753,791
09PR	Caja de Previsión para Trabajadores a Lista de Raya		3,180,584	3,180,584
2601	Secretaría de Salud		33,443	33,443
2D14	Alcaldía Tlalpan		1,274,727	1,274,727
2D15	Alcaldía Venustiano Carranza		(111,542)	(111,542)
	TOTALES	141,360,910	19,920,795	161,281,705

El saldo del ejercicio 2018 de Sistema de Aguas de la Ciudad de México, corresponde a CLC´s con estatus de "Rechazo de DGAF", de las cuales la Unidad Responsable del Gasto no se realizó el Documento Múltiple de Cancelación (DM´s).

## **Otros Pasivos a Corto Plazo**

Este rubro se desglosa de la siguiente manera:

OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)	SALDO JUNIO 2022
Ingresos por Clasificar	5,742,154,648
Recaudación por Participar	732,829,499
Otros Pasivos Circulantes	(1,419,301,786)
TOTAL	5,055,682,361

## > 2.1.9.1 Ingresos por Clasificar

Este rubro tiene un importe de \$ 5,742,154,648 por los ingresos obtenidos por impuestos, contribuciones, derechos y aprovechamientos, así como el reintegro de recursos fiscales que afectan años anteriores, desglosados en los conceptos que se detallan a continuación:

INGRESOS POR CLASIFICAR (CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	SALDO JUNIO 2022	
Administraciones Tributarias	(3,907,478,919)	
Módulo Central Transferencias Electrónicas	370,531,930	
Kioscos	(2,852,631)	
SACMEX	(1,063,315,972)	
Registro Civil	69,164,723	
Seguridad Pública	10,672,462	
Concentraciones Externas (Línea De Captura)	(33,790,136)	
Concentraciones Externas (Extemporáneos)	(61,679,994)	
Recuperación de Impuestos	(3,359,089,706)	
Caja General (SISCOR)	484,551,396	
Tribunal Contencioso	52,936,926	
Policía Auxiliar	(247,487,378)	
Policía Bancaria E Industrial	299,111,256	
Donativos Bid Principal	(2,598,177)	
Donativos Bid Intereses	20,240	
Por Ordenes Administrativas	5,483,116,791	
Depósitos Caja General	1,396,610,209	
Otros Depósitos Caja General	965	
SICOM	953,954,796	
Transferencias Electrónicas	2,015,328	
Cuentas por Liquidar Certificadas Delegaciones	1,066,483,146	
Cuentas por Liquidar Certificadas Dependencias	4,098,334,482	
Fondo Apoyo a Víctimas del Delito	6,181	
Fondo Apoyo Administración de Justicia	24,265	
Fondo Apoyo Procuración Justicia	22,353	
Seguro Popular CS-ASF 2012	3,984,009	
AFASPE 2012	814,438	
Servicios Estatales de Salud 32x32	324,696	
Seguro Popular CS ASF 2013	1,387,919	
FAFEF 2013	519,550	

INGRESOS POR CLASIFICAR (CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	SALDO JUNIO 2022	
Seguro Popular 2009	15,492,590	
AFASPE 2010	13,076	
AFASPE 2013	32,218,340	
Seguro Médico Nueva Generación 2012	704,882	
SUBSEMUN 2012	2,222	
Programa COFEPRIS 2012 (Servicios Salud Pública del DF)	186,101	
SUBSEMUN 2013	724,173	
Estrategia Movilidad Bicicleta-Construcción Ciclovía	5,531,512	
SPA 2013	643,745	
Ampliación De La Carretera Federal México-Toluca	8,531,390	
Programa Caravanas 2012	40,281	
PROASP 2012	54,619	
Spa 2012	27,485	
Programa Mantenimiento y Adquisición de Mobiliario Escolar 2012	109,407	
Ingresos por Aplicar	14	
Excedentes ATS Sobrantes	199,895	
Excedentes Bancos Sobrantes	61,379,766	
TOTAL	5,742,154,648	

## > 2.1.9.2 Recaudación por Participar

Este rubro tiene un importe de \$ 732,829,499 desglosado en las cuentas que se detallan a continuación:

RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR (CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	SALDO JUNIO 2022	
Tenencia Impuesto	85,884	
Tenencia Recargos	55,625	
ISAN Impuesto	1	
ISAN Recargos	7,612,071	
ISAN Multas	(7,612,073)	
Acuerdo de Colaboración Administrativa	(682,889,573)	
Acuerdo Contribución Recargos	233,567,092	
Acuerdo Contribución Multas	589,191,652	
Acuerdo Contribución Gastos De Ejecución	(459,900)	
5 al Millar	(32,275,050)	
REPECOS Impuesto	(61,839)	
REPECOS Recargos	54,912	
REPECOS Multas	(15,606)	
ISR R. INT Impuesto	4,951	
ISR R. INT Recargos	123	
ISR R. INT Multas	(1,286)	
ISR Enajenación de Bienes y Construcción Impuestos	46,002,214	
ISR Enajenación de Bienes y Construcción Recargos	(28,282,872)	
ISR Enajenación de Bienes y Construcción Multas	(9,201)	
Por Infracciones a la Ley Federal del Trabajo	301,610	
Por Infracciones a la Ley de Estadística	439	
Por Infracciones al Reglamento de Tránsito Federal	(10,073)	
Las Impuestas por la Dirección General de Crédito Público	24,671	
Las Impuestas por la Secretaria de Salud	21,110	
Las Impuestas por la Secretaria de Economía	59,486	

RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR (CIFRAS A PESOS)	
СОМСЕРТО	SALDO JUNIO 2022
Las Impuestas por la Procuraduría Federal del Consumidor	684,054
Otras	6,178,663
Por Infracciones a la Ley Federal de Competencia Económica	52,299
Las Impuestas por la Procuraduría Federal de Protección al Ambiente	(33,599)
Las Impuestas por la Secretaría de Marina	(12,379)
Impuestos por Administración Gas y Diésel	594,531,461
Recargos por Administración Gas y Diésel	6,064,630
Otras	1
TOTAL	732,829,499

## > 2.1.9.9 Otros Pasivos Circulantes

Este rubro tiene un importe de -\$1,419,301,786 y se integra de la siguiente manera:

OTROS PASIVOS CIRCULANTES (CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	SALDO A JUNIO 2022	
Reintegro de Sueldos No Cobrados	381,380,934	
Fondo Revolvente	19,512,715	
Diferencia por Ajuste de Costos	2,924,438	
Cobros Indebidos Recuperados	16,403,940	
Disponibilidades Otras	327,457,647	
Reintegro de Aguinaldo por Baja	1,674,516	
Nominas Eventuales por Baja	309,128	
Incapacidades	343,772	
Reintegros de Saldos por Baja	101,376	
Ausencias	1,042,991	
Licencias Sin Goce d Sueldo	536,184	
Saldos Cuentas Bancarias Remanentes de Recursos	243,425,051	
Saldos Cuentas Bancarias (Otros Recursos)	(744,040,768)	
Reintegro de CLC Recursos no Ejercidos Federales	215,169,521	
Reintegro de CLC Recuperables de Recursos	3,254,307,218	
Reintegro de Nómina SIDEN	816,879,262	
Reintegro de Sueldos x Baja	78,434,565	
Diferencia Cambiaria	5,722,987	
Depósitos Diversos (2310100001)	(6,067,476,888)	
Por Ordenes Administrativas	21,476,182	
De Caja General	5,113,443	
TOTAL	(1,419,301,786)	

## Deuda Pública a Largo Plazo

Este rubro se desagrega de la siguiente manera:

DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO (CIFRAS A PESOS)	SALDO JUNIO 2022
Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Largo Plazo	14,801,874,900
Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo	76,214,332,070
TOTAL	91,016,206,970

Este rubro representa el monto del financiamiento obtenido mediante créditos y obligaciones internas, contraídas por el Poder Ejecutivo con instituciones de crédito (Banca Comercial y Banca de Desarrollo), así como la adquisición de Bonos, Otros Títulos y Valores a un plazo mayor a doce meses.

## > 2.2.3.1 Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Largo Plazo

Este rubro tiene un importe de \$14,801,874,900 y se integra de la siguiente manera:

TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A LARGO PLAZO (CIFRAS A PESOS)		
СОМСЕРТО	SALDO JUNIO 2022	
Bono GDFCB 07	575,000,000	
Bono GDFECB 12	2,500,000,000	
Bono GDFECB 13	2,126,874,900	
Bono GDFECB 14 LP	2,500,000,000	
Bono GDFECB 15-2 LP	2,500,000,000	
GCDMXCB 16V LP	0.00	
GCDMXCB 17X LP	2,000,000,000	
GCDMXCB 18V LP	1,100,000,000	
CDMX CB 19 LP	1,500,000,000	
TOTAL	14,801,874,900	

## > 2.2.3.3 Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo

Este rubro tiene un importe de \$76,214,332,070 y se integra de la siguiente manera:

PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A PAGAR A LARGO PLAZO (CIFRAS A PESOS)	
CONCEPTO	SALDO JUNIO 2022
BANOBRAS 4000	2,917,999,852
BANOBRAS 4459	4,118,652,983
BANOBRAS 4806	4,594,878,520
BANOBRAS 175	62,162,848
BANOBRAS 1499	983,097,173
BANOBRAS 2138	2,138,648,319
BANOBRAS 294	294,874,160
BANOBRAS 1954	760,627,162
BANOBRAS 145	56,738,108
BANOBRAS 196	196,783,977
BANOBRAS 1024	236,957,503
BANOBRAS 1949 LP	1,119,325,078
BANOBRAS 1000 LP	286,095,152
BANOBRAS 1378 LP	965,201,950
BANOBRAS 2,000 LP	1,625,350,770
BANOBRAS 2,000 20	1,616,666,667
BANOBRAS 2,300	1,859,166,667
BANOBRAS 2,500	2,121,848,740
BANOBRAS 2,683	2,277,617,166
BANOBRAS 2200 LP	2,200,000,000
BANOBRAS 3000 LP	2,900,000,000
BANOBRAS 1,908 LP	1,844,584,336
BBVA BANCOMER 4700	4,493,251,751
BBVA BANCOMER 3457	3,305,861,430
BBVA BANCOMER 2500LP	781,250,000
BANCOMER 3000-7 LP	750,000,000

PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A PAGAR A LARGO PLAZO (CIFRAS A PESOS)	
CONCEPTO	SALDO JUNIO 2022
BANCOMER 3000-15 LP	2,035,714,286
BANCOMER 3000-18 LP	2,166,666,667
BANCOMER 2,000	1,625,350,770
BBVA BANCOMER 7000	5,916,658,951
BANCOMER 3,421	3,073,385,449
BANCOMER 500-19	449,156,293
BBVA 2296 LP	2,296,288,493
HSBC(DEXIA)FID248525	7,000,000,000
HSBC 2500 LP	892,857,143
HSBC 1170 LP	845,661,122
BANAMEX 1500	732,035,922
BANAMEX 3500	656,249,999
SANTANDER 3500 LP	350,000,000
SANTANDER 2400 LP	1,733,333,333
SANTANDER 2000 LP	1,933,333,333
TOTAL	76,214,332,070

## Pasivos Diferidos a Largo Plazo

Este rubro se desagrega de la siguiente manera:

PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO (CIFRAS A PESOS)	SALDO JUNIO 2022
Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	5,460,019,766
TOTAL	5,460,019,766

Rubro que se integra por los conceptos de Reintegros, Licencias sin Goce de Sueldos, Ausencias, Incapacidades, entre otras, que fueron creadas en el ejercicio 2017 y a la fecha no han tenido movimientos.

## > 2.2.4.9 Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo

Este rubro tiene un importe de \$5,460,019,766, y se integra de la siguiente manera:

OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO (CIFRAS A PESOS)		
СОМСЕРТО	SALDO JUNIO 2022	
Reintegro de Sueldos no Cobrados	162,441,415	
Reintegro de Nómina SIDEN	478,851,407	
Reintegro de Sueldos por Baja	33,440,678	
Reintegro de Sueldos por Baja	12,515,139	
Reintegro de Aguinaldo por Baja	1,587,261	
Licencias sin Goce de Sueldo	699,109	
Nominas Eventuales por Baja	2,046,092	
Ausencias	141,209	
Incapacidades	1,005,913	
Llamadas Telefónicas	101,958	
Billetes de Depósito	(1,154,743)	
Cobros Indebidos Recuperados	13,070,875	
Diferencia Cambiaria	13,575,198	
Disponibilidades Otras	115,780,127	
De Caja General	(134,454,606)	
Saldos Cuentas Bancarias Remanentes de Recursos	180,069,119	

OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO P (CIFRAS A PESOS)	LAZO
СОМСЕРТО	SALDO JUNIO 2022
Saldos Cuentas Bancarias (Otros Recursos)	19,765,244
Reintegro de CLC Recursos no Ejercidos Federales	2,316,361
Reintegro de CLC Recuperación de Recursos del Presente Ejercicio	1,122,866,318
C.L.C (2310114110)	(7,631,197)
Fianzas Penales	(3,428,178)
Extravío Documentos	633,062
Diferencia por Ajuste de Costos	369,830
Provisión de Intereses por Enterar	1
Por Ordenes Administrativas	8,356,330,490
Saldo Pendiente Depurar Subcuenta 20 COI (2310120033)	310,680,985
Depósitos Diversos (2310100001)	(5,404,041,131)
Depósitos Diversos 2009 (2310100011)	100,411,237
Honorarios Interventores Rentas (2310114020)	(9,376)
Por Tomas Agua Pendientes En padrón (2310114080)	72,795
Otros ATL (2310114090)	3,957,517
No Especificados Custodio de Valores (2310114100)	6,657,680
Saldos Pendientes Depurar (2310114120)	2,063,168
Orden Cobro ATS Sobrantes (2310130000)	32,131,769
Por Excedente Conc de Cifra Bancaria (2310131000)	1,497,566
Depósitos por Devolución (2310133000)	28,900,799
Otros Depósitos Diversos (2310114000)	86
Depósitos Transitorios (2310120000)	6,758,586
TOTAL	5.460,019,766

Así mimo, en el ejercicio 2017, se realizó el traspaso de saldo de la cuenta 2199 "Otros Pasivos Circulantes", de los ejercicios 2012 a 2015 a cada una de las subcuentas que integran este rubro.

# II) Notas al Estado de Actividades

El Estado de Actividades en sus dos rubros "Ingresos y Otros Beneficios" y "Gastos y Otras Pérdidas", muestra los conceptos de ingreso de acuerdo con la Ley de Ingresos de la Ciudad de México y los Gastos de acuerdo con el Clasificador por Objeto del Gasto de la Ciudad de México, por lo que la información proporcionada por este Estado Financiero coadyuva en la evaluación del desempeño de la gestión y en consecuencia a tener más elementos para la toma de decisiones.

# Ingresos de Gestión

Muestra el importe de los ingresos locales recaudados que se derivan de la Ley de Ingresos de la Ciudad de México (LICDMX), así como de los ingresos que el Poder Ejecutivo recibe del Gobierno Federal, por concepto de Participaciones, Aportaciones y Convenios, como se muestra a continuación:

INGRESOS DE GESTIÓN			
(CIFRAS A PESOS)			
CONCEPTO	IMPORTE JUNIO 2022	IMPORTE JUNIO 2021	
Impuestos	42,020,533,627	37,313,507,564	
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	
Contribuciones de Mejoras	0	0	
Derechos	6,903,742,777	6,640,586,441	
Productos	5,074,573,961	5,298,370,519	
Aprovechamientos	3,075,750,004	1,384,804,840	
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0	0	
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y fondos distintos de aportaciones	73,748,306,362	64,296,420,532	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	
Ingresos Financieros	485,700,805	164,272,677	
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	77,336	17,186	
TOTAL	131,308,684,872	115,097,979,760	

Las cifras de los ingresos de los Estados Financieros del Poder Ejecutivo de la Ciudad de México son conciliadas de forma mensual, en las cuales participan la Subtesorería de Administración-Dirección de Ingresos; la Subtesorería de Política Fiscal; la Dirección General de Administración Financiera y la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas, todos adscritos a la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México.

# Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones

Dicho rubro al cierre del segundo trimestre del ejercicio 2022, se presenta un saldo 73,748 millones de pesos, que se desagrega de la siguiente manera:

CONCEPTO	SALDO A JUNIO 2022
Participaciones	55,264,108,598
Aportaciones Federales	9,740,067,640
Convenios y Fondos Distintos de Aportación	6,561,022,088
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	2,183,108,036
TOTAL	73,748,306,362

## Otros ingresos y beneficios.

Por concepto de otros ingresos del período, no existen importes reportados al cierre del segundo trimestre del ejercicio 2022.

# Gastos y Otras Pérdidas:

Por lo que respecta al agregado del Gastos y Otras Pérdidas del Poder Ejecutivo, se muestra el registro contable de las erogaciones asociados al pago de nómina, a la adquisición de materiales, de servicios (renta, mantenimiento de equipos, fumigación, limpieza, telefonía, luz, agua), ayudas sociales, transferencias y asignaciones al sector público y de los intereses de la Deuda Pública, los cuales se detallan en el siguiente cuadro:

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS (CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	IMPORTE JUNIO 2022	IMPORTE JUNIO 2021
Servicios Personales	38,443,852,496	35,989,651,236
Materiales y Suministros	2,293,564,131	3,173,886,275
Servicios Generales	12,664,481,865	11,372,492,336
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	25,498,449,124	24,088,833,453
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	3,043,677,764	3,051,166,639
Ayudas Sociales	5,829,598,470	5,988,890,138
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	1,361,421	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	13,349,214	0
Convenios	0	0
Intereses de la Deuda Pública	3,451,819,980	2,876,670,186
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	122,918,350	104,272,969
Inversión Pública no Capitalizable	0	640,454,951
TOTAL	91,363,072,816	87,286,318,182

De acuerdo con lo anterior, se observa que la principal recaudación de ingresos se presenta en el rubro de "Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la colaboración Fiscal y fondos distintos de aportaciones", representando el 56.16% de lo recaudado, seguido de los "Impuestos" con el 32%, así mismo en lo que hace a los gastos la mayor parte de estos se presenta en el rubro de "Servicios Personales", con el 42.08% y las "Transferencias internas y asignaciones al sector público" con el 27.91%.

# Ahorro/Desahorro Neto del Ejercicio

El resultado de la gestión del segundo trimestre del ejercicio 2022, deriva de la diferencia del registro de los ingresos captados menos los gastos y presenta un ahorro de \$39,945,612,056, mismo que se puede observar en el Estado de Actividades.

# III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Este apartado, tiene como objeto mostrar los cambios que sufrieron los distintos elementos que componen la Hacienda Pública del Poder Ejecutivo, entre el inicio y el final del período. De su análisis se pueden detectar los hechos negativos y positivos acontecidos durante el ejercicio que pueden servir de base para tomar decisiones correctivas, o para aprovechar oportunidades y fortalezas detectadas del comportamiento de la Hacienda Pública.

Los conceptos de este Estado se agrupan básicamente en: Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido y Hacienda Pública/Patrimonio Generado, como se muestran a continuación:

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO (CIFRAS A PESOS)		
RUBRO	IMPORTE JUNIO 2022	IMPORTE JUNIO 2021
Donaciones de Capital	2,001,948	2,001,948
TOTAL	2,001,948	2,001,948

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO (CIFRAS A PESOS)		
RUBRO	IMPORTE JUNIO 2022	IMPORTE JUNIO 2021
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	39,945,612,056	27,811,661,578
Resultados de Ejercicios Anteriores	308,864,359,320	302,613,698,752
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	317,159,147	(264,851,186)
TOTAL	349,127,130,524	330,160,509,143

## 3.2.5 Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores

En este rubro se tiene la cuenta contable 3252200000 "Reintegros Federales de Ejercicios Anteriores" por un monto de \$392,974,989 millones de pesos en la cual se llevaron a cabo los registros de los reintegros federales 2020, por parte de la Dirección General de Administración Financiera

Así mismo la cuenta contable 3252100000 "Cambios por errores contables", la cual tiene registros del ejercicio 2012 por un importe de -\$2,317,388, del ejercicio 2020 por un importe de -\$956,143, en el ejercicio 2021 se registró un importe de -\$711,027,764, y al segundo trimestre 2022 existe un registro de \$4,167,158.7 por la Dirección General de Administración Financiera derivado de correcciones de años anteriores por errores de aplicación.

A continuación, se muestran los saldos por año que han tenido las cuentas que interfieren en este rubro:

CONCEPTO	2012	2020	2021	2022	TOTAL
Cambios Errores Central	2,317,388	956,143	711,027,764	(4,167,158)	710,134,137
Reintegros Federales			(392,974,989)		(392,974,989)
TOTALES	2,317,388	956,143	318,052,775	-4,167,158	317,159,148

# IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Su finalidad es proporcionar información sobre los flujos de efectivo del ente público, identificando las fuentes de entradas y salidas de recursos, clasificadas por actividades de operación, de inversión y de financiamiento.

Proporciona una base para evaluar la capacidad del ente para generar efectivo y equivalentes de efectivo, así como su capacidad para utilizar los flujos derivados de ellos.

# **Efectivo y equivalentes**

En el siguiente cuadro, se observa el saldo al inicio y al final del periodo que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes.

EFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)			
СОМСЕРТО	SALDO JUNIO 2022	SALDO JUNIO 2021	
Efectivo	0	0	
Bancos/Tesorería	27,523,764,460	17,790,482,766	
Bancos/Dependencias y Otros	3,804,253,165	4,108,457,967	
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	771,142,218	271,142,218	
Fondos con Afectación Específica	0	0	
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	1,868,149,256	2,540,618,119	
Otros Efectivos y Equivalentes	(41,855,343)	(39,238,587)	
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	33,925,453,756	24,671,462,483	

Por lo anterior se puede notar un incremento en este rubro por la cantidad de \$9,253,991,273 pesos con respecto al mismo trimestre del ejercicio 2021, denotando la mayor diferencia en el rubro de Bancos/Tesorería, el cual se ha mantenido en conciliación constante entre la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de cuentas y la Dirección General de Administración Financiera, con la finalidad depurar el total de rubro y reflejar las cifras correctas de los Estados de Cuenta con los registros en el Sistema SAP-GRP.

CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS (CIFRAS A PESOS)			
INTEGRACIÓN	SALDO JUNIO 2022	SALDO JUNIO 2022	
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	39,945,612,056	27,811,661,578	
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al Afectivo	13,828,440,724	14,739,564,253	
Depreciación	0	0	
Amortización	0	0	
Incrementos en las Provisiones	17,063,163	(801,649,134)	
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0	
Ganancia/pérdida en venta de muebles, inmuebles e intangibles	13,499,020,904	14,470,914,634	
Incrementos en cuentas por cobrar	312,356,656	1,070,298,753	
Flujos de Efectivo netos de las Actividades de Operación	43,520,350,386	31,433,059,683	

# B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen los estados financieros del ente, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general para determinar los derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

CUENTAS DE ORDEN	
	Ley de Ingresos Estimada
LEY DE INGRESOS	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada
LET DE INGRESOS	Ley de Ingresos Devengada
	Ley de Ingresos Recaudada
	Presupuesto de Egresos Aprobado
	1 0 1
	Modificación al Presupuesto de Egresos Aprobado
PRES. DE EGRESOS	Presupuesto de Egresos Comprometido
FRES. DE EGRESOS	Presupuesto de Egresos Devengado
	Presupuesto de Egresos Ejercido
	Presupuesto de Egresos Pagado

Cabe señalar que existe una variación de 1,440 millones de pesos entre la Ley de Ingresos Recaudada y los Ingresos de Gestión reportados en el Estado de Actividades, que corresponden a los registros presupuestales no contables, que se presentan como a continuación se detalla:

- Aprovechamientos por 2,017 millones de pesos de los cuales corresponden 817 millones al registro del IVA Acreditable, que presupuestalmente se envía al gasto, pero se acredita al momento de la determinación del impuesto a pagar; 1,200 millones de pesos por concepto de FONADEN registrado presupuestalmente.
- La variación de -3,457 millones de pesos corresponde al registro del Endeudamiento Neto (la colocación neta es equivalente al techo aprobado, que se define como la resta entre Colocación y Amortización), debido a que el registro contable se realiza en un pasivo.
- La variación de .07 millones de pesos corresponde al diferencial cambiario.

Así mismo, de acuerdo con la Ley de Ingresos de la Ciudad de México, para el Ejercicio Fiscal 2022, el Gobierno de la Ciudad de México recibirá ingresos por los conceptos y cantidades que a continuación se detallan (resumen):

LEY DE INGRESOS ESTIMADA (CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2022	
Impuestos	60,747,246,142	
Distribuciones de Mejoras	0	
Derechos	13,042,361,493	
Productos	11,889,911,888	
Aprovechamientos	4,151,500,170	
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	125,814,202,368	
Ingresos Derivados de Financiamiento	4,500,000,000	
TOTAL DE INGRESOS ESTIMADA (Sector Central)	220,145,222,061	
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	5,011,565,144	
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	8,844,088,518	
TOTAL DE INGRESOS	234,000,875,723	

# C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Mediante las notas de gestión administrativa, se revela la información del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período que se informa y que son considerados en el análisis de los Estados Financieros para la mayor comprensión de estos y sus particularidades.

#### 1. Introducción

Los Estados Financieros del Poder Ejecutivo de la Ciudad de México, muestran los datos que resultan de los registros contables de las operaciones presupuestales derivadas de la recaudación de los ingresos; el ejercicio del presupuesto de egresos aprobado a las distintas Unidades Responsables del Gasto; la colocación y amortización de la deuda pública; así como los registros no presupuestales que se registran por la operación de las Dependencias, Órganos Desconcentrados, Alcaldías y Entidades que operan con el Registro Federal de Contribuyentes de la Ciudad de México.

En el año 2007 se propone una adición al art. 73 constitucional otorgando facultades al Congreso de la Unión para expedir leyes que normen la Contabilidad Gubernamental, quedando asentado en la fracción XXVIII.

El 31 de diciembre de 2008 se publicó en el Diario Oficial de la Federación la Ley General de Contabilidad Gubernamental, que tiene como objeto establecer los criterios generales que regirán la Contabilidad Gubernamental y la emisión de información financiera de los entes públicos, con el fin de lograr su adecuada armonización, para facilitar a los entes públicos el registro y la fiscalización de los activos, pasivos, ingresos y gastos y, en general, contribuir a medir la eficacia, economía y eficiencia del gasto e ingreso públicos.

Así mismo, la fracción I del artículo Cuarto Transitorio del decreto publicado en el Diario Oficial de la Federación el 31 de diciembre de 2008, mediante el cual se publicó la Ley de General de Contabilidad Gubernamental, indica la responsabilidad en lo relativo a la Federación y las entidades federativas de disponer de listas de cuentas alineadas al Plan de Cuentas; clasificadores presupuestarios armonizados y catálogos de bienes y las respectivas matrices de conversión con las características señaladas en los artículos 40 y 41 de la cita Ley.

El 1 de enero de 2009 entró en vigor la Ley General de Contabilidad Gubernamental y tiene como finalidad establecer criterios generales que regirán la Contabilidad Gubernamental y la emisión de la información financiera de los entes públicos con el objetivo de lograr una armonización contable.

La armonización contable, surge de la necesidad de contar con información comparable, consolidada en materia financiera, económica y presupuestal del sector gubernamental, destacando sus beneficios en la rendición de cuentas, análisis, fortalecimiento e impulso en la transparencia.

Es importante mencionar, que en el año 2011 en la Secretaría de Finanzas ahora Secretaría de Administración y Finanzas, se realizó la migración de información al Sistema SAP-GRP, el cual lleva la consolidación de información de todo el poder Ejecutivo, realizando la carga en muchos de los rubros con signo negativo y que a la fecha se siguen arrastrando sin tener movimientos.

Por último, los presentes Estados Financieros del Poder Ejecutivo, son emanados y publicados, de conformidad con lo estipulado en el artículo 27 de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México vigente, que a la letra dice:

Artículo 27. A la Secretaría de Administración y Finanzas corresponde el despacho de las materias relativas al desarrollo de las políticas de ingresos y administración tributaria, la programación, presupuestación y evaluación del gasto público de la Ciudad; representar el interés de la Ciudad en controversias fiscales y en toda clase de procedimientos ante los tribunales en los que se controvierta el interés fiscal de la Entidad; así como la administración, ingreso y desarrollo del capital humano y los recursos de la Administración Pública de la Ciudad, y el sistema de gestión pública.

# 2. Panorama Económico y Financiero\*

Los datos presentados en el presente numeral fueron extraídos de las páginas electrónicas del INEGI, mexicocomovamos, Banxico.

# Datos según INEGI:

Índice Nacional de Precios al Consumidor

En junio de 2022, el Índice Nacional de Precios al Consumidor (INPC) registró una variación de 0.84 % respecto al mes anterior. Con este resultado, la inflación general anual se ubicó en 7.99 por ciento. En el mismo mes de 2021, la inflación mensual fue de 0.53 % y la anual, de 5.88 por ciento.

Tasa de inflación anual (junio 2022) = 7.990

Inflación enero-junio 2022 = 3.43%

Tasa promedio mensual de inflación de enero a junio 2022=0.68%

Índice Nacional de Precios Productor (INPP)

En junio de 2022, el Índice Nacional de Precios Productor (INPP) Total, incluyendo petróleo, aumentó 0.86 % a tasa mensual y 10.52 % anual. En el mismo mes de 2021 creció 0.82 % a tasa mensual y 7.10 % a tasa anual.

A tasa mensual y por grupos de actividades económicas, los precios de las Actividades Primarias subieron 1.25 %, los de las Actividades Secundarias, 0.96 % y los de las Actividades Terciarias, 0.57 por ciento.

Tasa anual (junio 2022) = 119.315

Producto Interno Bruto 2022.

En el segundo trimestre de 2022 y con cifras ajustadas por estacionalidad, los resultados de la Estimación Oportuna del Producto Interno Bruto Trimestral (EOPIBT) muestran un aumento trimestral de 1 % en términos reales.

A tasa trimestral, el PIB oportuno de las actividades terciarias avanzó 1 % y el de las secundarias y primarias creció 0.9 % en el segundo trimestre de 2022.

Balanza Comercial de México.

Exportaciones Totales = 51,234.1 millones de dólares Importaciones Totales = 55,191.3 millones de dólares Balanza comercial total= -3,957.2 millones de dólares

- Tablero de indicadores económicos
  - 1. Indicador global de la actividad económica: 114.4038 (índice base 2013=100)
  - 2. Actividades Primarias: 136.4022 (índice base 2013=100)
  - 3. Actividad Industrial: 102.1668 (índice base 2013=100)
  - 4. Índice de volumen físico de la construcción: 89.3732 (índice base 2013=100)
  - 5. Actividades terciarias: 119.9636 (índice base 2013=100)
  - 6. Ingresos por suministros de bienes y servicios al por menor: 120.5330 (índice base 2013=100)
  - 7. Inversión fija bruta: 93.8981 (índice base 2013=100)
  - 8. Indicadores de precios al consumidor: 12.044 (Índice base segunda quincena de julio 2018 = 100)
  - 9. Indicadores de precios al consumidor subyacente: 120.6963 (Índice base segunda quincena de julio 2018 = 100)
  - 10. Indicadores de Precios Productor: 119.3153 (Índice base julio 2019 = 100)
  - 11. Tasa de desocupación urbana: 4.2694 (porcentaje)
  - 12. Tendencia del empleo en las manufacturas: 9 (porcentaje del balance)
  - 13. Asegurados trabajadores del IMSS: 18,302,795 (número de personas)
  - 14. Expectativa sobre el personal ocupado: 50.896 (puntos)
  - 15. Precio promedio petróleo crudo: 104.56 (dólares por barril)
  - 16. Tasa de interés interbancaria de equilibrio: 7.42 (Porcentaje)
  - 17. Cetes 28 días: 7.31 (Porcentaje)
  - 18. Tasa de fondeo gubernamental: 7.13 (Porcentaje)
  - 19. Tipo de cambio nominal: 19.9743 (pesos por dólar)
  - 20. Tipo de cambio real: 81.9301 (índice base 1990=100)
  - 21. Índice de precios y cotizaciones de la BMV: 78.2828 (Índice base julio 2018 = 100)
  - 22. Reservas internacionales: 3,997,243.94 (millones de pesos)
  - 23. Indicador de confianza empresarial: 51.522 (puntos)
  - 24. Indicador agregado de tendencia: 51.89 (puntos)
  - 25. Indicador de pedidos manufactureros: 51.741 (puntos)
  - 26. Indicador de confianza del consumidor: 43.2086 (base enero 2003=100)
  - 27. Expectativa sobre el uso de planta y equipo: 51.118 (puntos)
  - 28. Expectativa sobre inventarios de insumos: 53.844 (puntos)

# Según datos del "Banco de México":

#### Tipos de Cambio Peso/Dólar

Tipo de cambio para solventar obligaciones denominadas en dólares de los EE.UU.A., pagaderas en la República Mexicana 1/			
Fecha	FIX		
30/06/2022 🛗	20.1335	Más información	

Tipo de Cambio de Cierre de Jornada <sup>2/</sup>				
Fecha	Nivel			
30/06/2022	20.1353	Más información		

#### Tipos de cambio respecto a otras divisas 3/

Pesos por divisa					
30/06/2022 🛗					
Euro	20.9419				
Yen Japonés	0.1476				
Dólar Canadiense	15.6299				
Más información					
Otras cotizaciones (mensual)					

El tipo de cambio (FIX) es determinado por el Banco de México con base en un promedio de cotizaciones del mercado de cambios al mayoreo para operaciones liquidables el segundo día hábil bancario siguiente y que son obtenidas de plataformas de transacción cambiaria y otros medios electrónicos con representatividad en el mercado de cambios.

Tipo de cambio para solventar obligaciones denominadas en dólares de los EE.UU.A., pagaderas en la República Mexicana 1/

Información diaria						
Fecha	Determinación	Publicación DOF	Para solventar obligaciones			
30/06/2022	20.1335	20.1443	19.9847			
29/06/2022	20.1443	19.9847	19.8797			
28/06/2022	19.9847	19.8797	19.8707			
27/06/2022	19.8797	19.8707	20.0365			

#### 3. Autorización e Historia

El 22 de agosto de 1996, se expidió el "Decreto mediante el cual se declaran reformados diversos artículos de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos", en el artículo 122, se estableció que el Gobierno del Distrito Federal está a cargo de los Poderes Federales y de los Órganos Ejecutivo, Legislativo y Judicial de carácter local, reconociendo a su vez, como autoridades del Distrito Federal, al Jefe de Gobierno, junto con la Asamblea Legislativa y el Tribunal Superior de Justicia.

Fue hasta el año 2015, que el Congreso de la Unión da la propuesta para que el Distrito Federal se convirtiera en una entidad federativa que fuera autónoma, que decidiera su forma de gobierno, así como su organización política y administrativa, lo que traería un cambio de nombre a la Ciudad, dicha iniciativa fue aprobada en diciembre del 2015 y se acordó el 5 de febrero de 2016 dejando de ser Distrito Federal por Ciudad de México.

Dando así paso a la Constitución Política de la Ciudad de México, la cual fue redactada, discutida y aprobada por la Asamblea Constituyente de la Ciudad de México el 31 de enero de 2017, la cual entró en vigor hasta el 17 de septiembre de 2018.

Es de señalar que se inició una transformación política en la capital, a partir del 29 de enero de 2016, al publicarse en el Diario Oficial de la Federación el "Decreto por el que se declaran reformadas y derogadas diversas disposiciones de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, en materia de la reforma política de la Ciudad de México", que en su artículo 122, establece que el Gobierno de la Ciudad de México está a cargo de sus poderes locales, en los términos establecidos en la Constitución Política de la Ciudad de México, y en el cual se reconoce que el poder público de la Ciudad de México se dividirá para su ejercicio en Legislativo, Ejecutivo y Judicial.

Por lo anterior el Poder Ejecutivo Local, es la autoridad que ejerce las facultades ejecutivas de la Ciudad de México, reguladas en los artículos 67 del Estatuto de Gobierno del Distrito Federal, y 122, Apartado A, Base III de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, de acuerdo a lo previsto en los artículos

<sup>\*</sup>Fuente

<sup>-</sup>páginas de internet: INEGI, mexicocomovamos, Banxico, con cifras al 30 de junio de 2022 actualizadas el 31 de julio de 2022.

Transitorios Primero y Segundo del Decreto por el que se declaran reformadas y derogadas diversas disposiciones de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, en materia de la reforma política de la Ciudad de México.

Asimismo, la Jefa de Gobierno de la Ciudad de México como titular del Poder Ejecutivo Local tendrá a su cargo la administración pública de la Entidad, que en apego a lo establecido en los artículos Transitorios Primero y Segundo del Decreto citado, y en términos del artículo 11 Fracción I de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México, se auxiliará en el ejercicio de sus atribuciones, por la Jefatura de Gobierno, las Secretarías, la Consejería Jurídica y de Servicios Legales y los Órganos Desconcentrados, que son las Dependencias que integran la Administración Pública Centralizada.

Además, de acuerdo con el artículo 17 de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México, la persona titular de la Jefatura de Gobierno podrá crear Órganos Desconcentrados, para un eficiente, ágil y oportuno estudio, planeación y despacho de los asuntos competencia de la Administración Pública Centralizada de la Ciudad de México, los cuales están jerárquicamente subordinados a la Jefatura de Gobierno o a la Dependencia que aquélla determine y tendrán las atribuciones que se establezcan en su acuerdo de creación, en el Reglamento y demás normativa aplicable, así mismo deberán atender a los principios de simplificación, transparencia, racionalidad, funcionalidad, eficacia y coordinación.

Por último, se indica que en las demarcaciones territoriales en que se divida la Ciudad de México, la Administración Pública Central contará con 16 Órganos Político Administrativos Desconcentrados con autonomía funcional en acciones de gobierno, a los que originalmente se les denominó Delegaciones que a la fecha son reconocidas como Alcaldías.

# 4. Organización y Objeto Social

El Poder Ejecutivo de la Ciudad de México, de conformidad con los artículos 2, 6, 11 y 17, establecidos en la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México; así como en el Capítulo IV, De las Atribuciones de la Persona Titular de Jefatura de Gobierno, en los artículos 13 y 15 del Reglamento Interior del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México, se integra actualmente por Dependencias, Órganos Desconcentrados y Demarcaciones Territoriales denominadas Alcaldías, así como con dos Unidades Administrativas denominadas Tesorería y Deuda Pública.

## a) Objeto Social.

No aplica.

#### b) Principal Actividad.

No aplica.

#### c) Ejercicio Fiscal.

Segundo trimestre del ejercicio 2022.

#### d) Régimen Jurídico.

No aplica.

# e) Consideraciones Fiscales del Ente.

No aplica.

# f) Estructura Organizacional Básica.

Poder Ejecutivo de la Ciudad de México.

#### **Dependencias**

- Jefatura de Gobierno de la Ciudad de México
- Secretaría de Gobierno
- Secretaría de Desarrollo Urbano y Vivienda
- Secretaría de Desarrollo Económico
- Secretaría de Turismo
- Secretaría del Medio Ambiente
- Secretaría de Obras y Servicios
- Secretaría de Inclusión y Bienestar Social
- Secretaría de Administración y Finanzas
- Secretaría de Movilidad
- Secretaría de Seguridad Ciudadana
- Secretaría de la Contraloría General de la Ciudad De México
- Consejería Jurídica y de Servicios Legales
- Secretaría de Salud
- Secretaría de Cultura de la CDMX
- Secretaría de Trabajo y Fomento al Empleo
- Secretaría de Gestión Integral de Riesgos y Protección Civil de la CDMX
- Secretaría de Pueblos y Barrios Originarios y Comunidades Indígenas Residentes
- Secretaría de Educación, Ciencia, Tecnología e Innovación de la CDMX
- Secretaría de las Mujeres

# **Órganos Desconcentrados**

- Centro de Comando, Control, Cómputo, Comunicaciones y Contacto Ciudadano de la CDMX
- Agencia Digital de Innovación Pública
- Comisión de Búsqueda de Personas de la Ciudad de México
- Autoridad del Centro Histórico
- Instancia Ejecutora del Sistema Integral de Derechos Humanos de la Ciudad de México
- Sistema de Aguas de la Ciudad de México
- Planta Productora de Mezclas Asfálticas
- Universidad de la Policía de la CDMX
- Policía Auxiliar
- Policía Bancaria e Industrial
- Agencia de Atención Animal de la Ciudad de México
- Instituto de Formación Profesional
- Agencia de Protección Sanitaria
- Instituto de Estudios Superiores de la Ciudad de México "Rosario Castellanos"

• Universidad de la Salud

#### **Alcaldías**

- Alcaldía Álvaro Obregón
- Alcaldía Azcapotzalco
- Alcaldía Benito Juárez
- Alcaldía Coyoacán
- Alcaldía Cuajimalpa de Morelos
- Alcaldía Cuauhtémoc
- Alcaldía Gustavo A. Madero
- Alcaldía Iztacalco
- Alcaldía Iztapalapa
- Alcaldía Magdalena Contreras
- Alcaldía Miguel Hidalgo
- Alcaldía Milpa Alta
- Alcaldía Tláhuac
- Alcaldía Tlalpan
- Alcaldía Venustiano Carranza
- Alcaldía Xochimilco

#### Otras

- Tesorería
- Deuda Pública

# g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

A continuación, se muestran los Fideicomisos del Poder Ejecutivo de la Ciudad de México, mismos que se encuentran en el rubro de Inversiones Financieras a Largo plazo:

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS (CIFRAS A PESOS)						
CONCEPTO	NÚMERO DE FIDEICOMISO	NOMBRE DEL FIDEICOMISO	INSTITUCIÓN BANCARIA	SALDO JUNIO 2022		
Fideicomiso Deuda Pública F-109	00 109	BONO 2006	CI BANCO	446,294,556		
Fideicomiso Deuda Pública F-268	00 268	BONO 2005	CI BANCO	355,261,671		
Fideicomiso Deuda Pública F-838	00 838	Contrato de Fideicomiso "Maestro" irrevocable de Administración y Fuente de pago No. 838	DEUSTCHE BANK	15,245,605,737		
Fideicomiso Implementación Sistema de Justicia Penal	2224	Sistema de Justicia Penal	Banobras	45,896,656		
Fondo de Atención de Desastres Naturales	7579-2	FONADEN	SCOTIAKBANK INVERLAT	217,175,484		
Inversión Fideicomiso Programa DF Recursos de Origen Federal				27,654,991		
Otros Fideicomisos		El detalle se presenta en el siguiente cuadro 2,920,472,53				
TOTAL				19,832,910,319		

Con respecto al cuadro anterior, a continuación, se desglosa el concepto de "otros fideicomisos":

NOMBRE DEL FIDEICOMISO	FIDUCIARIO	CONCEPTO	UNIDAD RESPONSABLE
F-136 Controladora Vía Rápida Los Poetas, SAPI de CV	Deutshe Bank	Mecanismo para administrar los recursos que la Concesionaria tiene obligación de aportar	Secretaría de Transporte y Vialidad y la Secretaría de Obras y Servicios
F-005 Tribunal Superior de Justicia del Distrito Federal	EverCore	Establecer un mecanismo de inversión para el Fideicomitente. La creación de un mecanismo de inversión a favor del Fondo de Apoyo a la Administración de Justicia en el Distrito Federal (FAAJUDF)	Tribunal Superior de Justicia del Distrito Federal
F-1434 Cemex Metrobús	Deutshe Bank	Crear un mecanismo para administrar la aportación GDF y usar tales recursos como fuente alterna de pago	Secretaría de Obras y Servicios
F-304760 Fideicomiso Irrevocable de Administración y Fuente de Pago HSBC	HSBC	Servir como fuente de pago o garantía (o ambas) de las obligaciones del GDF y/o las Entidades Contratantes, derivadas de los Proyectos	N/A
F-1509 STC PROVETREN, S.A. de C.V.	Deutsche Bank	Mecanismo de pago de las Obligaciones de Pago del Contrato PPS, y la transferencia de los recursos necesarios para la creación de los fondos de reserva requeridos en términos del presente Fideicomiso	Sistema de Transporte Colectiva (STC)
F-1581 CEVASEG, SAPI DE CV	Deutsche Bank	Mecanismo para administrar el Porcentaje Asignado Cevaseg y utilizar tales recursos como fuente alterna de pago de las Obligaciones de Pago del Contrato PPS	Secretaría de Gobierno
F-1588 INFRASEG, SAPI de CV	Deutshe bank	De acuerdo con lo señalado en la Cláusula 4 del Contrato PPS, a fin de crear un mecanismo para administrar el Porcentaje Asignado Infraseg y utilizar tales recursos como fuente alterna de pago de las Obligaciones de Pago del Contrato PPS	Secretaría de Gobierno
F-0030 Fondo de Promoción para el Financiamiento del Transporte Público	EverCore	Mecanismo para que el GDF cumpla con ciertas de sus obligaciones derivadas del Convenio de Colaboración	Secretaría de Transportes y Vialidad.
F-1841 Operadora y Mantenedora del Circuito Interior SA de CV	Deutsche Bank	Mecanismo para administrar el Porcentaje Asignado a Operadora y Mantenedora del Circuito Interior S.A. de C.V. (OMCI) y utilizar tales recursos como fuente alterna de pago de las Obligaciones de Pago del Contrato PPS	Secretaría de Obras y Servicios
F-2225 Sistemas Eléctricos Metropolitanos, SAPI DE CV	CI Banco	Crear un mecanismo para administrar el Porcentaje Asignado a Sistemas Eléctricos Metropolitanos, S.A.P.I. de C.V. (SEMSA) y utilizar tales recursos como fuente alterna de pago de las Obligaciones de Pago GDF	Secretaría de Obras y Servicios

# 5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

- a) Los Estados Financieros del Poder Ejecutivo de la Ciudad de México que se acompañan, se preparan de acuerdo con las disposiciones en materia de información financiera establecida en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México y su Reglamento, adoptando e implementando para su preparación los lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), estructurados y adecuados a los formatos establecidos por la Administración Pública de la Ciudad de México, así como el Manual de Contabilidad de la Ciudad de México Poder Ejecutivo vigente.
- b) Los Estados Financieros del Poder Ejecutivo de la Ciudad de México, así como los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo correspondientes al segundo trimestre del ejercicio 2022, presentan los aspectos materiales y la situación financiera con las disposiciones en materia de información financiera emitidas en la Normatividad Contable de la Administración Pública de la Ciudad de México.
- c) Los Estados Financieros se realizaron tomando como base lo establecido en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, que a continuación se enlistan:
  - Sustancia Económica
  - Entes Públicos
  - Existencia Permanente

- Revelación Suficiente
- Importancia Relativa
- Registro e Integración Presupuestaria
- Consolidación de la Información Financiera
- Devengo Contable
- Valuación
- Dualidad Económica
- Consistencia
- d) Normatividad supletoria. No aplica.
- e) Los Estados Financieros del Poder Ejecutivo de la Ciudad de México, se presentan en base a la alineación al Plan de Cuentas emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

# 6. Políticas de Contabilidad Significativas

#### a) Actualización.

De acuerdo con las Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (elementos generales), en el apartado de "Reconocimiento de los efectos de la inflación", que a la letra dice: "Todos los activos, monetarios y no monetarios estarán sujetos a los reconocimientos de los efectos de la inflación según la norma particular relativa al entorno inflacionario que emitirá el CONAC"; por lo que los Estados Financieros del Poder Ejecutivo de la Ciudad de México, no reconocen los efectos de la inflación.

#### b) Operaciones en el Extranjero y de sus efectos en la información Financiera Gubernamental.

Durante el segundo trimestre del ejercicio 2022, el Poder Ejecutivo de la Ciudad de México, no realizó operaciones en el extranjero.

# c) Método de valuación de la inversión en acciones de compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.

El Poder Ejecutivo de la Ciudad de México, durante el segundo trimestre del ejercicio 2022, no realizó inversiones en acciones en compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.

#### d) Sistema y método de valuación de inventarios.

Los inventarios y almacenes se encuentran valuados a su costo de adquisición atendiendo lo que se señala en las Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (Elementos Generales) emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

## e) Beneficios a empleados.

No aplica.

#### f) Provisiones.

Para efectos del periodo se provisionó en los rubros "Provisiones a Corto Plazo" los documentos de gestión presupuestal que incorporaron al sistema los Centros de Registro, el cual generó el registro contable en una cuenta de proveedores y/o provisión a corto plazo, mismas que permitirán cuantificar e identificar el monto del pasivo circulante del ejercicio fiscal del que se trate. Esto conforme a lo previsto en la Ley de Contabilidad,

los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental y la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México.

### g) Reservas.

Al cierre del segundo trimestre del ejercicio 2022, el Poder Ejecutivo de la Ciudad de México, no presenta reservas para el pago de deuda.

# h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.

Durante el segundo trimestre del ejercicio 2022, el Poder Ejecutivo de la Ciudad de México, no ha realizado ningún cambio de política contable ni corrección de errores.

### i) Reclasificaciones.

#### **1.1.1.2** Bancos/Tesorería

Así mismo, durante el segundo trimestre del ejercicio 2022, se ha realizado la carga de saldos iniciales por un importe total de \$1,106,943,808, de la cuenta de mayor "Bancos Saldo Inicial" a 13 cuentas contables, con la finalidad de que las cuentas contables pertenecientes a bancos coincidan con el estado de cuenta bancario.

### j) Depuración y cancelación de saldos.

## **1.1.1.2** Bancos/Tesorería

Durante el segundo trimestre del ejercicio 2022, la Dirección General de Administración Financiera, ha realizado la conciliación de 297 cuentas contables, de las cuales 275 se bloquearon contablemente ya que están canceladas con el banco respectivo.

Así mismo, de acuerdo con el informe "Observaciones, hallazgos y sugerencias", emitido por el Despacho de Auditoría externa, encargado de dictaminar al Poder Ejecutivo de la Ciudad de México; la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas, realizó la depuración de 15 cuentas contables aperturadas para las diversas cuentas bancarias que maneja la Dirección General de Administración Financiera, esto debido a que algunas ya se encuentran canceladas con el banco respectivo, sin embargo tienen saldos en dos o más cuentas que al netearse, dan un saldo cero, lo cual origina que la información sea poco confiable debido a que en la balanza siguen apareciendo.

Como complemento a la recomendación mencionada en el párrafo anterior, la misma Dirección General, ha realizado durante el segundo trimestre del ejercicio 2022, la depuración de 135 cuentas contables, ya que anteriormente se aperturaban hasta cinco cuentas contables para una sola cuenta bancaria, lo que actualmente ocasiona que se tenga acumulación de cuentas, y que al realizar las conciliaciones con el Estado de cuenta bancario, este no sea totalmente compresible, por mantener registros en las distintas cuentas aperturadas.

# **2.1.1.2** Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Durante el ejercicio 2022, se ha realizado la cancelación de pasivos, por un importe total de \$3,379,620,744.

#### **2.1.1.3** Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo

Durante el ejercicio 2022, se realizó la cancelación de pasivos de CLC´s con salida de efectivo correspondientes al ejercicio 2021, por un monto total de \$1,224,852,164, de las URG´s que a continuación se enlistan:

SOCIEDAD	DENOMINACIÓN	IMPORTE DEPURADO
02D1	Alcaldía Álvaro Obregón	12,006,034
02D2	Alcaldía Azcapotzalco	1,631,199
02D3	Alcaldía Benito Juárez	1,961,427
02D4	Alcaldía Coyoacán	19,431,589
02D5	Alcaldía Cuajimalpa de Morelos	24,687,910
02D6	Alcaldía Cuauhtémoc	4,768,297
02D7	Alcaldía Gustavo A. Madero	46,561,592
02D9	Alcaldía Iztapalapa	52,817,216
06D3	Sistema de Aguas	641,652,631
0701	Secretaría de Obras y Servicios	244,070,028
0901	Secretaría de Administración y Finanzas	14,073,087
1101	Secretaría de Seguridad Ciudadana	166,622
2D10	Alcaldía la Magdalena Contreras	55,029,649
2D11	Alcaldía Miguel Hidalgo	10,772,299
2D12	Alcaldía Milpa Alta	73,732,079
2D13	Alcaldía Tláhuac	4,345,391
2D14	Alcaldía Tlalpan	11,309,095
2D15	Alcaldía Venustiano Carranza	21,027,085
2D16	Alcaldía Xochimilco	26,863,104
	TOTAL	1,224,852,164

Así mismo, se realizó la cancelación de pasivos de CLC´s con salida de efectivo correspondientes al ejercicio 2022, por un saldo \$113,570,652 de la URG que a continuación se menciona:

• Secretaría del Medio Ambiente

#### 3.2.5 Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores

En este rubro se tiene la cuenta contable 3252200000 "Reintegros Federales de Ejercicios Anteriores" por un monto de \$392,974,989 millones de pesos en la cual se llevaron a cabo los registros de los reintegros federales 2020, por parte de la Dirección General de Administración Financiera

Así mismo la cuenta contable 3252100000 "Cambios por errores contables", la cual tiene registros del ejercicio 2012 por un importe de -\$2,317,388, del ejercicio 2020 por un importe de -\$956,143, en el ejercicio 2021 se registró un importe de -\$711,027,764, y en el segundo trimestre 2022 existe un registro de \$4,167,158 por la Dirección General de Administración Financiera derivado de correcciones de años anteriores por errores de aplicación.

A continuación, se muestran los saldos por año que han tenido las cuentas que interfieren en este rubro:

CONCEPTO	2012	2020	2021	2022	TOTAL
Cambios Errores Central	2,317,388	956,143	711,027,764	-4,167,158	710,134,137
Reintegros Federales			-392,974,989		-392,974,989
TOTALES	2,317,388	956,143	318,052,775	-4,167,158	317,159,148

# 7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Durante el segundo trimestre del ejercicio 2022, no se emitieron obligaciones que implicaran la posición en moneda extranjera o protección por riesgo cambiario.



# 8. Reporte Analítico del Activo

Este reporte muestra el comportamiento de los fondos, valores, derechos y bienes debidamente identificados y cuantificados en términos monetarios, que dispone el Poder Ejecutivo para realizar sus actividades, entre el inicio y el fin del período.

Por lo que la variación que se tiene al cierre del segundo trimestre del ejercicio 2022 de \$23,375,563,248, se encuentran reflejados en el Estado Analítico del Activo.

a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.

Derivado del dictamen técnico, emitido por la Dirección de Contabilidad, del 15 de enero de 2013, en el cual se define que los activos fijos del Poder Ejecutivo de la Ciudad de México tienen una vida útil indefinida y de acuerdo con las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, el Poder ejecutivo no realiza depreciación a sus Bienes Muebles.

- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.
- El Poder Ejecutivo no realiza la depreciación a sus bienes, por lo tanto, no se tiene cambios en el porcentaje.
- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.

Al cierre del segundo trimestre del ejercicio 2022, no se tienen gastos por el registro de la obra pública capitalizable al concluir la obra.

d) Riesgos por tipo de cambio o por tipo de interés de inversiones financieras.

No se tienen riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.

Al cierre del segundo trimestre del ejercicio 2022, se tiene la cantidad de \$86,581,982,828, en el rubro de Bienes Inmuebles e Infraestructura, sin considerar las Construcciones en Proceso.

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversión entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.

No aplica.

- **g)** Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables. No aplica.
- h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.

No aplica.

# 9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Los Fideicomisos manejados de manera Centralizada por el Poder Ejecutivo al cierre del segundo trimestre del ejercicio 2022, se encuentran desglosados en el rubro de cuentas por cobrar a corto plazo, los cuales se enlistan a continuación:

- Fondo Aportación p/Servicios de Salud Principal
- Fondo Aportaciones Múltiples Principal

Así mismo, de acuerdo con el artículo 153, párrafo segundo de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, en el cual indica que "...La información contable financiera de aquellas Entidades que operen con el Registro Federal de Contribuyentes del Gobierno de la Ciudad de México, será consolidada por la Secretaría...", el Poder Ejecutivo consolida las siguientes Entidades con RFC del GDF:

- Fideicomiso Educación Garantizada (FIDEGAR).
- Fideicomiso Museo de Arte Popular Mexicano (MAP).
- > Fideicomiso Museo del Estanquillo (MUES).
- > Fideicomiso para el Fondo de Promoción del Financiamiento del Transporte (FIFINTRA).
- Fideicomiso para la Promoción y Desarrollo del Cine Mexicano (PROCINE).
- Fideicomiso para la Reconstrucción Integral de la Ciudad de México (FIRI).
- Fondo Ambiental Público (FAP).
- Fondo de Apoyo a la Procuración de Justicia (FAPJUS).
- Fondo Público de Atención al Ciclista y al Peatón (FONACIPE).

# 10. Reporte de la Recaudación

Al cierre del segundo trimestre 2022, se tiene un registro contable en cuentas de orden por 129,868 millones de pesos como a continuación se detalla:

СОМСЕРТО	LEY DE INGRESOS RECAUDADA
Impuestos	42,020,533,627
Derechos	6,903,742,777
Productos	5,074,573,961
Aprovechamientos	5,093,005,376
Participaciones	55,264,108,598
Aportaciones	9,740,067,640
Convenios	6,397,674,288
Incentivos	2,183,108,036
Fondos Distintos de Aportaciones	163,347,800
Productos Financieros	485,700,805
Total de Ingresos Cuentas de Orden	133,325,862,908
Amortización Financiera de la deuda	-3,457,987,460
Total de Ingresos Recaudados	129,867,875,448

La diferencia entre lo registrado en las cuentas de orden y lo reportado como ingreso recaudado por un importe de -3,458 millones de pesos se debe a que, de acuerdo con la Ley de Ingresos, dentro del Ingreso Recaudado se debe presentar el Endeudamiento Neto (la colocación de la Deuda menos la Amortización).

# 11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

En el Estado Financiero correspondiente a la Deuda y Otros Pasivos de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, se desglosan los montos de las obligaciones contraídas pendientes de amortizar, derivadas de financiamientos contratados en términos de las disposiciones legales aplicables. El cual se presenta a continuación:



PODER EJECUTIVO DE LA CIUDAD DE MÉXICO INFORME ANALÍTICO DE LA DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS - LDF DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2022 (CIFRAS EN PESOS)							
Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos	Saldo al 31 de diciembre de 2021	Disposiciones del Periodo	Amortizaciones del Periodo	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Aiustes	Saldo Final del Periodo h=d+e-f+g	Pago de Intereses del Periodo	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo
1. Deuda Pública (1=A+B)	94,474,194,431	0	3,457,987,460		91,016,206,970	3,451,819,980	0
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)	0	0	0		0	0	0
a1) Instituciones de Crédito a2) Títulos y Valores	0	0	0		0	0	0
a3) Arrendamientos Financieros	ŏ	0	0		i i	0	Ö
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)	94,474,194,431	0	3,457,987,460		91,016,206,970	3,451,819,980	0
b1) Instituciones de Crédito	79,672,319,531	0	3,457,987,460		76,214,332,070	2,907,102,989	0
BANOBRAS 4,000	2,954,496,892	0	36,497,039		2,917,999,852	102,206,003	0
BANOBRAS 4,459 BANOBRAS 4,806	4,144,032,070 4,615,692,706	0	25,379,087 20,814,186		4,118,652,983 4,594,878,520	139,421,986 155,567,213	0
BANOBRAS 175	67,006,706	0	4,843,858		62,162,848	2,189,543	0
BANOBRAS 1,499	1,031,013,841	0	47,916,668		983,097,173	46,646,940	0
BANOBRAS 2,138	2,138,648,319	0	0		2,138,648,319	86,172,081	0
BANOBRAS 294	294,874,160	0	0		294,874,160	11,776,946	0
BANOBRAS 1,954	830,838,900 61,975,472	0	70,211,738 5,237,364	9	760,627,162 56,738,108	27,858,509 2,075,053	0
BANOBRAS 145 BANOBRAS 196	196.783.977	0	5,237,364		196,783,977	2,075,053 8.535.833	Ö
BANOBRAS 1,024	330,836,237	0	93,878,733		236,957,503	9,707,161	0
BANOBRAS 1,949	1,194,785,195	0	75,460,118		1,119,325,078	39,265,333	0
BANOBRAS 1,000	429,409,333	0	143,314,182		286,095,152	12,443,440	0
BANOBRAS 1,378	1,011,163,948	0	45,961,998		965,201,950	33,401,976	0
BANOBRAS 2,000 BANOBRAS 2,000-20	1,757,759,310 1,716,666,667	0	132,408,540 100,000,000		1,625,350,770 1,616,666,667	56,759,766 58,052,061	0
BANOBRAS 2,000-20 BANOBRAS 2,300-20	1,974,166,667	0	115,000,000		1,859,166,667	67,830,493	0
BANOBRAS 2,500	2,247,899,160	0	126,050,420		2,121,848,740	76,869,358	0
BANOBRAS 2,683	2,412,921,156	0	135,303,990		2,277,617,166	83,822,276	0
BANOBRAS 2,200	2,200,000,000	0	0		2,200,000,000	76,615,153	0
BANOBRAS 3,000 BANOBRAS 1,908	3,000,000,000	0	100,000,000 63.606.356		2,900,000,000	106,171,191	0
BANOBRAS 1,908 BBVA BANCOMER 4,700	1,908,190,692 4,514,713,801	0	63,606,356 21,462,050		1,844,584,336 4,493,251,751	68,044,231 202,278,174	0
BBVA BANCOMER 4,700 BBVA BANCOMER 3.457	3.321.651.902	0	15,790,471		3,305,861,430	112,020,261	Ö
BBVA BANCOMER 7,000	5,989,325,435	0	72,666,485		5,916,658,951	268,403,029	0
BBVA BANCOMER 2,500	937,500,000	0	156,250,000		781,250,000	25,318,468	0
BBVA BANCOMER 3,000-7	1,000,000,000	0	250,000,000		750,000,000	34,467,465	0
BBVA BANCOMER 3,000-15	2,142,857,143 2,333,333,333	0	107,142,857 166.666.667	9	2,035,714,286	87,154,018 104,310,000	0
BANCOMER 3,000-18 BANCOMER 2,000	1,757,759,310	0	132,408,540		1,625,350,770	56,300,337	0
BANCOMER 3,421	3,196,340,932	0	122,955,483		3,073,385,449	107,149,783	o o
BANCOMER 500-19	467,125,477	0	17,969,184		449,156,293	16,472,446	0
BANCOMER 2,296	2,296,288,493	0	0		2,296,288,493	79,228,242	0
FID 248525 (HSBC 7,000)	7,000,000,000	0	0		7,000,000,000	242,934,728 37,540,526	9
HSBC 2,500 HSBC 1,170	1,071,428,572 910,711,978	0	178,571,429 65,050,856		892,857,143	37,540,526 43,167,992	0
BANAMEX 1,500	772,455,084	0	40,419,162		732,035,922	19,939,931	i i
BANAMEX 3,500	875,000,000	0	218,750,000		656,249,999	22,688,446	0
SANTANDER 3,500	700,000,000	0	350,000,000		350,000,000	18,436,225	0
SANTANDER 2,400	1,866,666,667	0	133,333,333		1,733,333,333	87,382,500	0
SANTANDER 2,000	2,000,000,000	0	66,666,667		1,933,333,333	70,477,873	٥
b2) Títulos y Valores	14,801,874,900	0	0	(	14,801,874,900	544,716,991	0
BONO GDFCB 07	575,000,000	0	0		575,000,000	25,145,069	0
BONO GDFECB 12 BONO GDFFCB 13	2,500,000,000 2,126,874,900	0	0		2,500,000,000	86,576,389 75.805.366	0
BONG GDFECB 14	2,500,000,000	0	0		2,500,000,000	81,141,667	Ö
BONO GDFECB 15-2 LP	2,500,000,000	0	0		2,500,000,000	84,680,556	0
BONO GCDMXCB 17X	2,000,000,000	0	0		2,000,000,000	76,844,444	0
BONO GCDMXCB 18V	1,100,000,000	0	0	(	1,100,000,000	55,221,833	0
BONO CDMXCB 19	1,500,000,000	0	0		1,500,000,000	59,301,667	٩
b3) Arrendamientos Financieros	0	0	0		0	0	0
2. Otros Pasivos	38,392,283,524				25,280,327,284		
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)	132,866,477,955	0	3,457,987,460		116,296,534,254	3,451,819,980	0
4. Deuda Contingente ¹ (informativo) A. Deuda Contingente 1	0	0	0		0	0	0
B. Deuda Contingente 2	0	0	0		0	0	0
C. Deuda Contingente XX	0	0	0		0	0	0
5 Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero²		0					
A. Instrumentos Bono Cupón Cero 1		0	0				
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2	0	0	0		0	0	0
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX	0	0	0		0	0	0

# 12. Calificaciones otorgadas

Durante el segundo trimestre del ejercicio 2022, se realizó la primer evaluación del SEvAC a los Estados Financieros de la Ciudad de México, del cuarto trimestre 2021, en la que se obtuvo una calificación de 100.00.

# 13. Proceso de Mejora

## a) Principales Políticas de control interno.

A la entrada de la nueva Administración efectuada el 5 de diciembre de 2018, no se encontró con Estados Financieros del Poder Ejecutivo dictaminados por algún despacho externo, por lo que a partir del ejercicio 2019 se ha solicitado la dictaminación de los mismos.

Se continúa con la revisión de los registros contables realizados desde el ejercicio 2011, por lo que se siguen generando diversos oficios a las diferentes áreas de la Secretaría de Administración y Finanzas, y a algunas Unidades Responsables del Gasto a fin de que los registros realizados en el Sistema de Recursos Gubernamentales SAP-GRP, reporten cifras correctas en cada uno de los rubros y cuentas contables.

Así mismo, se enviarán reiterativos a las Unidades y Áreas de la Secretaría de Administración y Finanzas, de los rubros que han quedado pendientes de respuesta o de realizar algún registro.

### **1.1.1.2** Bancos/Tesorería

Durante el segundo trimestre del ejercicio 2022, la Dirección General de Administración Financiera, ha realizado la conciliación de 297 cuentas contables, de las cuales 275 se bloquearon contablemente ya que están canceladas con el banco respectivo.

Así mismo, se ha realizado la carga de saldos iniciales por un importe total de \$1,809,196,242, de la cuenta de mayor "Bancos Saldo Inicial" a 23 cuentas contables, con la finalidad de que las cuentas contables pertenecientes a bancos coincidan con el estado de cuenta bancario.

De acuerdo con el informe "Observaciones, hallazgos y sugerencias", emitido por el Despacho de Auditoría externa, encargado de dictaminar al Poder Ejecutivo de la Ciudad de México; la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas, realizó la depuración de 15 cuentas contables aperturadas para las diversas cuentas bancarias que maneja la Dirección General de Administración Financiera, esto debido a que algunas ya se encuentran canceladas con el banco respectivo, sin embargo tienen saldos en dos o más cuentas que al netearse, dan un saldo cero, lo cual origina que la información sea poco confiable debido a que en la balanza siguen apareciendo.

Como complemento a la recomendación mencionada en el párrafo anterior, la misma Dirección General, ha realizado durante el segundo trimestre del ejercicio 2022, la depuración de 135 cuentas contables, ya que anteriormente se aperturaban hasta cinco cuentas contables para una sola cuenta bancaria, lo que actualmente ocasiona que se tenga acumulación de cuentas, y que al realizar las conciliaciones con el Estado de cuenta bancario, este no sea totalmente compresible, por mantener registros en las distintas cuentas aperturadas.

#### **2.1.1.2** Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Durante el ejercicio 2022, se ha realizado la cancelación de pasivos, por un importe total de \$3,379,620,744.

# **2.1.1.3** Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo

Durante el ejercicio 2022, se realizó la cancelación de pasivos de CLC´s con salida de efectivo correspondientes al ejercicio 2021, por un monto total de \$1,224,852,164, de las URG´s que a continuación se enlistan:

SOCIEDAD	DENOMINACIÓN	IMPORTE DEPURADO
02D1	Alcaldía Álvaro Obregón	12,006,034
02D2	Alcaldía Azcapotzalco	1,631,199
02D3	Alcaldía Benito Juárez	1,961,427
02D4	Alcaldía Coyoacán	19,431,589
02D5	Alcaldía Cuajimalpa de Morelos	24,687,910
02D6	Alcaldía Cuauhtémoc	4,768,297
02D7	Alcaldía Gustavo A. Madero	46,561,592
02D9	Alcaldía Iztapalapa	52,817,216
06D3	Sistema de Aguas	641,652,631
0701	Secretaría de Obras y Servicios	244,070,028
0901	Secretaría de Administración y Finanzas	14,073,087
1101	Secretaría de Seguridad Ciudadana	166,622
2D10	Alcaldía la Magdalena Contreras	55,029,649
2D11	Alcaldía Miguel Hidalgo	10,772,299
2D12	Alcaldía Milpa Alta	73,732,079
2D13	Alcaldía Tláhuac	4,345,391
2D14	Alcaldía Tlalpan	11,309,095
2D15	Alcaldía Venustiano Carranza	21,027,085
2D16	Alcaldía Xochimilco	26,863,104
	TOTAL	1,224,852,164

Así mismo, se realizó la cancelación de pasivos de CLC´s con salida de efectivo correspondientes al ejercicio 2022, por un saldo \$113,570,652 de la URG que a continuación se menciona:

• Secretaría del Medio Ambiente

## **2.1.1.7** Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo

Derivado de que en diversas cuentas del rubro Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo, no se tiene un registro histórico en el que se pueda detectar los registros de dichas cuentas, La Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas enviará un oficio reiterativo, dirigido a la Dirección General de Administración Financiera, para solicitar los antecedentes o registros que soporten los movimientos de estas cuentas y con ello estar en condiciones de determinar algún procedimiento ante las instancias pertinentes y que dichos registros no sean incorporados a los estados financieros.

Para el caso de la cuenta del ISR, la Dirección General de Administración Financiera, hizo la recomendación de solicitar a cada una de las Unidades Responsables del Gasto el informe sobre los importes de dicha cuenta, a fin de llevar a cabo una conciliación para depurar los saldos correspondientes.

Por su parte, en la Dirección Ejecutiva de Armonización Contable se generaron las tablas correspondientes por año y Unidad para realizar la solicitud correspondiente, en cuanto la información quede consolidada se determinarán las fechas para la realización de las conciliaciones y el acuerdo para el seguimiento de estas, para de esta manera precisar los registros y proceder a su correspondiente cancelación.

De igual forma se les solicitó a las Unidades Responsables del Gasto sus fichas de depósito por concepto de ISR, de las cuales se están identificando en el sistema para generar su póliza correspondiente y así cancelar su pasivo. También se generó una circular, (que está en proceso de autorización), para que todas las Unidades

reporten sus descuentos, especificando el concepto de cada uno de ellos y de esta manera cancelar el pasivo en su cuenta correspondiente.

En las cuentas de descuentos y percepciones se han realizado diversos análisis, detectando que no se han realizado los cargos a las cuentas correspondientes, por ello se está dando un seguimiento a las mismas donde pudieran haber faltado las CLC ´s por concepto de Operaciones Ajenas, de igual forma se están identificando los conceptos de descuentos que genera el área de Capital Humano para emitir un oficio y acordar la forma en que sean cancelados estos pasivos; en cuanto la información quede consolidada se determinará en que parte del proceso no se realiza el cargo y se aplicara un procedimiento para asegurarse que sea cancelado el pasivo de manera correcta y oportuna. Para este rubro también lo abarca la circular antes mencionada, ya que considera todos los descuentos de acuerdo con su clave de retención y de esta manera ubicarlos y realizar su correcta cancelación.

## **2.1.7.9 Otras Provisiones a Corto Plazo**

La cuenta "Provisión Proveedores", al cierre del segundo trimestre del ejercicio 2022, tiene un saldo de \$161,281,705 derivado principalmente a la carga de CLC´s al sistema SAPR-GRP de la Secretaría de Obras y Servicios y la Alcaldía de Tlalpan correspondientes al pasivo, que las unidades responsables del gasto solicitaron posterior al 31 de diciembre de 2021; por lo que la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas está en espera de que las Unidades Responsables del Gasto soliciten la cancelación y reconocimiento del pago del pasivo a través de sus reportes "Informe de CLC´s sin salida de Efectivo", así mismo se informara a algunas unidades responsables del gasto que tienen pendiente la conclusión del proceso de cancelación de CLC´s que rechazaron para que concluyan el mismo.

# b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

Durante el segundo trimestre del ejercicio 2022, no se obtuvo ningún tipo de medición.

#### 14. Información por Segmentos

El Poder Ejecutivo no presenta la información financiera de manera segmentada.

#### 15. Eventos Posteriores al Cierre

No se reporta ningún evento ocurrido posterior al cierre del período que se informa.

#### 16. Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que puedan en su caso ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

#### 17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".